

# 西安达刚路面机械股份有限公司

2014 年度报告



2015 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人孙建西、主管会计工作负责人李宏及会计机构负责人(会计主管人员)张永生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理.....	50
第九节 财务报告.....	53
第十节 备查文件目录.....	123

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、达刚路机	指	西安达刚路面机械股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
保荐人、保荐机构	指	浙商证券股份有限公司
希格玛、审计机构	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
陕鼓集团	指	陕西鼓风机（集团）有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
控股股东、实际控制人	指	自然人孙建西和李太杰
《公司章程》	指	《西安达刚路面机械股份有限公司章程》
报告期	指	2014 年度
近三年	指	2012 年度、2013 年度、2014 年度
元	指	人民币元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	达刚路机	股票代码	300103
公司的中文名称	西安达刚路面机械股份有限公司		
公司的中文简称	达刚路机		
公司的外文名称	XI'AN DAGANG ROAD MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	DAGANG ROAD MACHINE		
公司的法定代表人	孙建西		
注册地址	西安市高新区科技三路 60 号		
注册地址的邮政编码	710065		
办公地址	西安市高新区毕原三路 10 号		
办公地址的邮政编码	710117		
公司国际互联网网址	www.sxdagang.com		
电子信箱	investor@dagang.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	西安高新路 25 号希格玛大厦		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韦尔奇	王瑞
联系地址	西安市高新区毕原三路 10 号	西安市高新区毕原三路 10 号
电话	029-88327811	029-88327811
传真	029-88327811	029-88327811
电子信箱	investor@dagang.com.cn	wangrui@dagang.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	西安市高新区毕原三路 10 号（公司董事会秘书处）

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 05 月 16 日	西安市高新二路 4 号	6101012113368	610198735085973	73508597-3
注册登记地点变更、 经营范围扩充	2005 年 05 月 25 日	西安市高科花园 10-3702 号	6101012113368	610198735085973	73508597-3
股份制改造变更注 册登记地点、注册资 本、公司类型、企业 法人营业执照注册 号	2007 年 12 月 07 日	西安市高新区科技 三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
经营范围扩充	2009 年 06 月 09 日	西安市高新区科技 三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
首次公开发行股票 变更注册资本	2010 年 08 月 30 日	西安市高新区科技 三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
变更注册资本	2011 年 06 月 30 日	西安市高新区科技 三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
经营范围扩充	2011 年 07 月 25 日	西安市高新区科技 三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
变更注册资本	2012 年 05 月 29 日	西安市高新区科技 三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
经营范围扩充	2013 年 09 月 05 日	西安市高新区科技 三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
经营范围扩充	2014 年 04 月 15 日	西安市高新区科技 三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3
经营范围扩充	2014 年 11 月 25 日	西安市高新区科技 三路 60 号	610131100002558	610198735085973	73508597-3

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	330,683,610.62	533,873,608.09	-38.06%	241,842,061.47
营业成本（元）	253,244,738.39	436,921,356.94	-42.04%	169,285,611.31
营业利润（元）	51,208,409.58	73,303,022.32	-30.14%	58,218,679.13
利润总额（元）	62,772,014.70	80,203,256.48	-21.73%	62,017,352.45
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	50,414,058.55	63,945,003.67	-21.16%	53,354,127.93
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	40,521,982.19	58,079,804.63	-30.23%	50,125,255.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,908,562.60	963,145.46	8,819.58%	68,954,775.44
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4057	0.0045	8,915.56%	0.3257
基本每股收益（元/股）	0.2381	0.3020	-21.16%	0.2520
稀释每股收益（元/股）	0.2381	0.3020	-21.16%	0.2520
加权平均净资产收益率	6.40%	8.54%	-2.14%	7.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.17%	7.76%	-2.59%	7.09%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	211,734,000.00	211,734,000.00	0.00%	211,734,000.00
资产总额（元）	947,960,495.83	940,667,473.42	0.78%	865,814,813.76
负债总额（元）	140,710,094.93	163,592,537.82	-13.99%	142,298,181.83
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	807,250,400.90	777,074,935.60	3.88%	723,516,631.93
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.8126	3.6701	3.88%	3.4171
资产负债率	14.84%	17.39%	-2.55%	16.44%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,173,752.61	5,733,283.07	-3,895.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,374,800.00	1,097,750.79	3,813,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,052.51	69,200.30	-10,631.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,131.78			
减：所得税影响额	1,745,660.54	1,035,035.12	569,801.00	
合计	9,892,076.36	5,865,199.04	3,228,872.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 四、重大风险提示

### 1、相关政策风险

公司所处筑养路机械行业的发展状况与国家基本建设投资计划的具体实施进度息息相关。近年来，国家相继出台了《国家公路网规划（2013年-2030年）》、《国家新型城镇化规划(2014-2020年)》、“丝绸之路经济带”及“21世纪海上丝绸之路”建设等政策举措，对公司未来发展构成持续利好。但上述政策规划的具体落实情况如果发生变化，将对公司的战略规划实施及经营业绩产生影响。

对此，公司在密切关注国家和地方最新政策动向的同时，通过不断扩大和完善营销服务网络、拓宽市场销售渠道、拓展以工程承包带动设备销售的业务模式等多种方式化解政策风险。

### 2、行业竞争加剧的风险

近年来，随着一些大型国有工程机械企业逐步加大了在筑养路机械设备方面的投入，业内中小型企业也逐渐通过组建或参股新公司以及达成战略联盟等多种方式进行扩张，加之一些跟踪模仿者以低端产品冲击市场，使得公司面临着行业竞争进一步加剧的风险。

对此，公司在完善已有产品系列及功能、不断推出新产品、新技术的同时，采取与著名装备制造企业达成战略合作伙伴关系、借鉴其先进管理经验、加大品牌建设投入、拓展产品销售渠道、提升客户服务质量、依法维护知识产权等多方面措施，努力降低恶性竞争的冲击。

### **3、海外工程项目施工风险**

公司于2013年12月及2014年1月承接的斯里兰卡道路升级改造工程项目目前进展顺利，但由于该项目施工周期较长，存在受天气或其他自然灾害影响，不能如约完工或施工质量不达标，进而导致项目不能及时验收的风险。

对此，公司通过借鉴前期项目成功运作的经验，采取将项目分包给有雄厚实力且信誉良好的大型公路工程施工企业、派遣有项目经验的管理团队、阶段性监测项目进展情况等措施来降低上述风险。

### **4、与陕鼓集团战略合作带来的管理风险**

报告期内，公司控股股东与陕西鼓风机（集团）有限公司（简称“陕鼓集团”）签订了《关于西安达刚路面机械股份有限公司之股份转让协议》。为借鉴陕鼓集团成熟的管理经验提升公司的整体管理水平，公司已从陕鼓集团引进了2名高级管理人员分别担任总经理及财务总监，后续，公司将从陕鼓集团引进董事、监事及其他人力资源以提升公司的管理水平及战略发展模式。公司与陕鼓集团的战略合作能否如期产生协同效应，公司的管理水平及业务规模能否得到顺利提升，公司团队的凝聚力和稳定性能否得到进一步加强尚存在一定的不确定性。

对此，公司与现任高级管理及核心技术人员签订了为期3年的劳动合同，并拟通过适时推出股权激励计划、完善考评制度等措施来增强团队凝聚力；在后续工作中，公司将采用“请进来”和“走出去”等多种方式向陕鼓集团学习，确保此次合作协同效应的如期产生。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年,在中国经济进入增长换挡期的背景下,国内基础设施建设增速放缓,产品产能过剩,工程机械行业市场需求低迷,行业中一些龙头企业的经营业绩与去年同期相比均出现了程度不同的下滑。面对严峻的经济形势,公司董事会通过加大对养护类设备的研发投入、加快新产品的推出周期,确保了国内设备销售业绩在稳定的基础上略有增长;但由于2011年公司承接的海外工程项目逐渐接近尾声,受项目确认额同比减少影响,公司总体业绩同比出现了下降。

2014年度,公司实现营业总收入33,068.36万元,同比下降38.06%;实现营业利润5,120.84万元,同比下降30.14%;实现利润总额6,277.20万元,同比下降21.73%;实现净利润5,041.41万元,同比下降21.16%。

2014年,公司在既定发展战略的指引下,坚持“精心设计、精心制造、精心服务”经营方针,不断拓展业务范围、调整营销策略、优化制造流程,扩大了核心产品的领先优势,开辟了新产品的成长空间,巩固了自主创新成果,主要工作成果如下:

##### (1) 产品创新方面

报告期内,公司新产品DK1800自行式道路扩宽机、YH5000沥青路面养护车、SS6000自行式碎石撒布车及DGT900薄层罩面摊铺机均完成了调试和验证,进入可销售阶段;DGL5250TYH-R104沥青路面再生养护车完成调试,进入产品参数修正阶段。

##### (2) 品牌建设与市场营销方面

报告期内,公司携最新研制的自行式道路扩宽机、沥青路面养护车、自行式灌缝机、薄层罩面摊铺机等七款产品盛装亮相上海宝马展,接单数量及金额均取得公司历年参展之最;另外,公司自主筹备召开了“路面就地冷再生技术施工应用现场观摩会”,联合中国公路学会养护与管理分会成功召开了“中国公路学会养护与管理分会二届一次理事会暨公路养护新技术研讨会”;参与了“第一届道路筑养装备与施工技术学术研讨会”、“全国公路养护技术学术年会”、“第三届中国西部跨国采购洽谈会”等多场现场推介与洽谈会;参加了“第七届沥青路面养护技术交流会;在探讨交流国内外公路养护前沿技术的同时,也让市场和客户及时了解到了公司最新产品的优越性能,全面展示了公司雄厚的技术实力。

##### (3) 内部控制管理及提升

作为AAA级“标准化良好行为企业”,公司不断推进和深化标准化工作。2014年度,在标准化工作的持续推进与监督检查中,公司修订并发布实施了《产品使用说明书编制要求》、《产品涂装通用技术条件》、《车间7S管理办法》等3项标准;编制了《粉料撒布车》、《路面冷再生机》、《薄层罩面摊铺机》、《自行式道路扩宽机》等6项产品标准,其中,《粉料撒布车》、《路面冷再生机》经审核修订,已发布实施,其余4项标准也已完成初稿;向西安市高新质量技术监督局申报了《粉料撒布车》、《沥青改性设备》、《DT系列沥青脱桶设备》和《自行式碎石撒布机》等4项产品标准的评审及备案;申报了《沥青乳化设备》、《悬挂式碎石撒布机》和《液态沥青运输车》等3项国家行业标准编制立项工作;另外,随着业务的拓展,公司对经营范围进行了扩充,并根据监管机构不断更新的法律法规,修订了《公司章程》、《公司信息披露管理制度》、《公司董事会议事规则》、《公司投资者关系管理办法》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司股东大会议事规则》等,完善了企业内部控制制度,提高了对经营风险的控制水平。

##### (4) 售后管理与客户服务方面

售后服务工作关系到公司产品后续的维护和改进效率,也是增进公司与用户之间沟通交流的重要平台,

服务质量的优劣，关系到公司的形象和根本利益，也会极大地影响销售工作的开展。报告期内，客服中心坚持“以客户满意为目的”的服务理念，做到了及时、高效、全心全意地为客户提供优质服务的承诺。

#### （5）生产管理方面

报告期内，公司生产体系不断总结各个工序制作过程中的难点，改进相应的工装，缩短了装配时间，并通过不断优化线束、线缆规格，选取新型配件，保证了电器线缆连接的可靠性，提高了产品整体质量；通过制作小气路的模拟工装，在解决气管长度量化化问题的同时减少了浪费，保证了公司无底盘生产模式的顺利进行；为了给生产体系员工创造良好的工作环境，生产体系经过市场调研和方案论证，最终完成了车间废气抽排项目，大大改善了车间生产环境，保障了职工健康；同时，生产体系还根据公司生产模式的调整对车间内部进行了重新规划，再保证均衡流转、流水作业的同时，提高了工作效率。

#### （6）信息化建设方面

报告期内，公司信息化建设工作取得了新的进展，OA系统已正式投入使用，在提高了工作效率的同时，实现了无纸化办公，节约了办公成本。目前，U8系统、PDM系统、CRM系统等信息化项目按照相关工作计划有条不紊地实施。

#### （7）获得的荣誉和奖励

报告期内，公司被评为“西安市中小企业20强”；通过了“国家鼓励类工业企业”资格复审；通过了“高新技术企业”资质的重新认定；公司DL2500冷再生机入选“2014中国工程机械年度产品TOP50”；公司荣获RMCM“感动三十年之中国道路机械卓越品牌”；达刚牌商标被认定为西安市著名商标。同时，公司获得多项政府补助资金。具体见“公司竞争能力重大变化分析”部分的描述。

#### （8）募投项目建设方面

2014年，“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”车间、食堂、宿舍、试验场等均已建设完成，并陆续投入使用。根据政府部门的规划要求及公司未来的发展需要，公司将办公楼的建设地址从项目现址调整到西安市高新区科技三路60号，从而延长了本项目的投资及达产期限；“达刚营销服务网络建设项目”已完成北京、沈阳、石家庄、南京、南昌、广州、昆明、兰州及乌鲁木齐等9个国内办事处及海外斯里兰卡办事处的设立工作，其余办事处的设立因受国内外市场需求下降的影响暂缓执行。

此外，公司将募投项目预计达到可使用状态的时间延后到了2016年12月31日。

#### （9）投资者关系管理方面

2014年4月，公司在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举办了2013年度报告说明会，就公司经营情况、竞争优势、发展战略、客户群体及可持续发展等情况与投资者进行了深入的交流。

报告期内，公司以现场方式接待了7次投资者来访。为避免在调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对来访调研人员进行登记并要求签署承诺书，认真做好会议记录，并及时上报深交所备案。

#### （10）战略合作方面

为迅速提升公司管理水平，促进公司的可持续发展，公司控股股东与陕鼓集团于2014年6月签订了《股份转让协议》，以股份转让的形式引进陕鼓集团为战略投资者，促使公司利用陕鼓集团在人才、管理、制造、境内外市场资源等方面的优势与潜力，逐步实现公司产品生产的标准化、产品工艺品质的提升、工程服务及国内外市场的增长以及公司管理的升级，做大做强公司业务，实现合作共赢。同年7月，公司从陕鼓集团成功引进了2名高级管理人员；11月，公司控股股东及实际控制人完成了与陕鼓集团的股份过户手续，陕鼓集团正式成为公司第一大股东。未来，公司与陕鼓集团将依照战略合作协议约定的共同承诺，努力实现达刚公司的平稳快速发展！

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

2014年度，公司实现营业总收入33,068.36万元，同比下降38.06%；实现营业利润5,120.84万元，同比下降30.14%；实现利润总额6,277.20万元，同比下降21.73%；实现净利润5,041.41万元，同比下降21.16%。主要原因是由于斯里兰卡工程项目收入同比下降51.10%；同时，计入当期损益的销售费用同比增长22.84%，管理费用同比增长38.52%（其中：研发投入较上年增长19.44%）所致。经营活动产生的现金净流量比上年同期增长8819.58%，是由于国内设备销售和斯里兰卡回款增加及前期保证金和质押定期存单解付所致。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

#### 3) 收入

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业收入	330,683,610.62	533,873,608.09	-38.06%

#### 驱动收入变化的因素

报告期内，公司设备销售额与上年同期相比略有增长；但由于公司首期承接的斯里兰卡公路升级改造项目接近尾声，同时，后续签订的斯里兰卡工程项目尚未形成规模收入，造成工程收入同比减少，导致公司2014年度营业总收入同比下降。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

1、2013年12月9日，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了“道路升级改造工程”合同。合同总金额为2,893,511,577.6卢比（约合22,078,689.23美元）；公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该工程项目签订了合同编号为《SLCBD-PRP3-PACKAGE 3/C9》的斯里兰卡CDB三期道路项目分包合同，合同金额为2,207万美元。目前，该工程项目已收到《开工函》并已开工。

2、2014年1月21日，公司又与斯里兰卡国家公路发展局签订了新的“道路升级改造工程”合同。合同总金额为5,769,515,770.64卢比（约合44,023,789.88美元）；公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该工程项目签订了合同编号为《SLCBD-PRP3-PACKAGE 3/C13》的斯里兰卡CDB三期道路项目分包合同，合同金额为4,402万美元。目前，该项目处于开工前的准备工作。

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014年		2013年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
设备销售	74,978,244.85	29.61%	72,661,043.03	16.63%	12.98%

工程施工	174,060,737.86	68.73%	359,645,623.25	82.31%	-13.58%
------	----------------	--------	----------------	--------	---------

## 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,967,704.69	16,255,406.88	22.84%	主要是公司加大了市场推广投入所致
管理费用	25,120,154.02	18,134,874.65	38.52%	主要是职工薪酬、研发费用、折旧和税金增加所致
财务费用	-23,166,006.16	-19,155,805.75	-20.93%	主要是汇兑收益增加所致
所得税	12,357,956.15	16,258,252.81	-23.99%	主要是利润总额下降所致

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

作为智能化、节能环保的筑养路机械高端设备供应商，公司历来十分重视产品持续改进及新品研发方面的投入，报告期内研发支出1161.82万元，占营业收入3.51%，较上年同期增加了1.69个百分点。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	11,618,248.26	9,727,236.39	11,645,528.50
研发投入占营业收入比例	3.51%	1.82%	4.82%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	457,879,316.09	332,884,010.32	37.55%
经营活动现金流出小计	371,970,753.49	331,920,864.86	12.07%
经营活动产生的现金流量净额	85,908,562.60	963,145.46	8,819.58%
投资活动现金流入小计	47,826,731.78		
投资活动现金流出小计	203,473,449.02	27,734,472.26	633.65%
投资活动产生的现金流量净额	-155,646,717.24	-27,734,472.26	-461.20%
筹资活动现金流入小计	10,000,834.74	20,307,997.90	-50.75%

筹资活动现金流出小计	21,173,399.60	10,586,699.90	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,172,564.86	9,721,298.00	-214.93%
现金及现金等价物净增加额	-71,753,042.50	-13,464,901.14	-432.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司经营活动现金流量净额同比增加 8,819.58%，主要是公司国内销售和斯里兰卡工程项目回款增加以及保证金和质押存单的解付所致；投资活动现金流量净额相比上年同期下降 461.20%，主要是公司本期购买理财产品所致；筹资活动产生的现金流量净额同比下降 214.93%，主要是由于 2013 年度股利分配同比增加所致。综上所述导致现金及现金等价物净增加额减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	219,041,976.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.25%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	销售金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
斯里兰卡国家公路局	194,395,335.11	58.79%	斯里兰卡前期工程进入尾声，收入确认减少所致。
合计	194,395,335.11	58.79%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	143,538,832.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.97%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
工业类	128,794,612.77	52,836,793.98
工程类	194,395,335.11	20,334,597.25
合计	323,189,947.88	73,171,391.23
分产品		
车载类	112,502,699.35	44,672,932.97
非车载类	16,291,913.42	8,163,861.01
工程类	194,395,335.11	20,334,597.25
合计	323,189,947.88	73,171,391.23
分地区		
国内销售	106,010,914.59	41,302,788.59
出口销售	217,179,033.29	31,868,602.64
合计	323,189,947.88	73,171,391.23

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业类	128,794,612.77	74,978,244.85	41.78%	1.74%	3.19%	-0.82%
工程类	194,395,335.11	174,060,737.86	10.46%	-51.10%	-51.60%	0.93%
合计	323,189,947.88	249,038,982.71	22.94%	-38.34%	-42.39%	5.42%
分产品						
车载类	112,502,699.35	66,974,103.94	40.47%	11.22%	14.33%	-1.62%
非车载类	16,291,913.42	8,004,140.91	50.87%	-35.96%	-43.16%	6.22%
工程类	194,395,335.11	174,060,737.86	10.46%	-51.10%	-51.60%	0.93%
合计	323,189,947.88	249,038,982.71	22.94%	-38.34%	-42.39%	5.42%
分地区						
国内销售	106,010,914.59	63,901,838.17	39.72%	-13.14%	-9.96%	-2.13%
出口销售	217,179,033.29	185,137,144.54	14.75%	-45.99%	-48.76%	4.62%
合计	323,189,947.88	249,038,982.71	22.94%	-38.34%	-42.39%	5.42%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	411,998,907.94	43.46%	533,768,284.70	56.74%	-13.28%	主要是购买银行理财产品所致
应收账款	121,810,169.04	12.85%	166,579,937.05	17.71%	-4.86%	主要是销售回款增加所致
存货	96,896,829.94	10.22%	68,763,806.52	7.31%	2.91%	主要是增加建造合同形成的已完工未结算资产所致
投资性房地产	1,163,858.17	0.12%	1,941,342.70	0.21%	-0.09%	主要是公司将投资性房地产转回固定资产所致
长期股权投资	16,909,576.78	1.78%	17,050,824.35	1.81%	-0.03%	主要是鼎达置业当期亏损所致
固定资产	118,059,877.63	12.45%	118,348,879.67	12.58%	-0.13%	主要是固定资产减值准备增加所致
在建工程			735,726.87	0.08%	-0.08%	主要是在建工程转入固定资产所致

#### 2) 负债项目重大变动情况

无。

#### 3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### (4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

#### (1) 技术研发方面

报告期内，公司继续加大在技术研发方面的投入，获得了81项实用新型专利和1项发明专利；同时，取得11项由中华人民共和国国家工商行政管理总局颁发的商标注册证书，具体内容如下：

##### ① 获得专利情况

序号	专利号	专利名称	专利类型	权利期限
1	ZL201110454714.6	均衡分流装置及方法	发明专利	2011.12.20-2031.12.19
2	ZL201320622674.6	一种挂钩	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
3	ZL201320622675.0	热交换器	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
4	ZL201320622575.8	下料机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
5	ZL201320622602.1	手自动叠加料门机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
6	ZL201320622603.6	可调节宽度的副梁承载机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29

7	ZL201320622380.3	自动上料的综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
8	ZL201320622644.5	燃气沥青加热装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
9	ZL201320622409.8	皮带输送机刮料装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
10	ZL201320622557.X	一种驱动滚筒张紧装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
11	ZL201320622572.4	多功能综合养护设备	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
12	ZL201320622624.8	一种综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
13	ZL201320622488.2	稳定型同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
14	ZL201320622605.5	路面就地冷再生机铣刨壳体	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
15	ZL201320622574.3	带挂钩的沥青乳化设备	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
16	ZL201320622450.5	扫地机滚刷罩	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
17	ZL201320622285.3	带挂钩的扫地车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
18	ZL201320622272.6	一种带吊装机构的综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
19	ZL201320621738.0	沥青路面养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
20	ZL201320622253.3	带吊装机构的同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
21	ZL201320622235.5	一种自动上料的综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
22	ZL201320621737.6	安全型沥青路面养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
23	ZL201320621739.5	综合型同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
24	ZL201320621740.8	一种料斗伸缩及防离沥的同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
25	ZL201320622284.9	一种带挂钩的扫地车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
26	ZL201320622216.2	安全型同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
27	ZL201320622217.7	一种稳定型同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
28	ZL201320622474.0	一种综合型同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
29	ZL201320622407.9	带挂钩的自行式碎石撒布机	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
30	ZL201320622406.4	一种带挂钩的沥青乳化设备	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
31	ZL201320622643.0	高效综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
32	ZL201320622513.7	料门限位装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
33	ZL201320622515.6	带挂钩的综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
34	ZL201320622641.1	高效综合养护设备	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
35	ZL201320622377.1	多功能综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
36	ZL201320622621.4	油缸上料机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
37	ZL201320622556.5	碎石撒布料斗伸缩装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29

38	ZL201320622550.8	多功能公路养护设备	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
39	ZL201320622540.4	一种输料螺旋控制机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
40	ZL201320622539.1	旋转搅拌筒防漏料机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
41	ZL201320622537.2	大功率发动机用多进口型进气管	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
42	ZL201320622354.0	节能型冷再生加热装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
43	ZL201320622352.1	带吊装机构的综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
44	ZL201320622051.9	带挂钩的沥青路面养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
45	ZL201320622052.3	综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
46	ZL201320622449.2	防止拨料辊卡滞的保护装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
47	ZL201320622251.4	沥青路面养护车的吊装机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
48	ZL201320622250.X	公路养护设备用燃烧管	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
49	ZL201320622538.7	沥青混合料箱	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
50	ZL201320622446.9	一种螺旋输料防离沥机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
51	ZL201320622448.8	用于同步封层车喷洒管折叠保护的装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
52	ZL201320622248.2	可调提升装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
53	ZL201320622460.9	扫地机	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
54	ZL201320622528.3	高效综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
55	ZL201320622373.3	多功能沥青路面养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
56	ZL201320622642.6	防堵塞冷再生喷洒管	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
57	ZL201320622536.8	一种皮带机张紧装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
58	ZL201320622408.3	自动上料的综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
59	ZL201320622376.7	自行式碎石撒布机	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
60	ZL201320621805.9	可调洒布车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
61	ZL201320622249.7	水浴加热槽	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
62	ZL201320622252.9	一种带挂钩的沥青路面养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
63	ZL201320622456.2	加热系统	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
64	ZL201320622612.5	扫地机横摆及偏移机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
65	ZL201320622645.X	落料式搅拌装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
66	ZL201320622053.8	带挂钩的高效综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
67	ZL201320622218.1	一种安全型同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
68	ZL201320622219.6	一种多功能同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29

69	ZL201320622491.4	一种料斗伸缩及输料可控的同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
70	ZL201320622573.9	带挂钩的扫地设备	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
71	ZL201320622672.7	强制搅拌装置	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
72	ZL201320622673.1	喷洒管组件	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
73	ZL201320622589.X	多功能同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
74	ZL201320622486.3	高效同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
75	ZL201320622371.4	强制搅拌的综合养护车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
76	ZL201320622054.2	一种带吊装机构的同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
77	ZL201320622378.6	公路养护设备	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
78	ZL201320622379.0	高功率路面就地冷再生机	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
79	ZL201320621736.1	安全型喷洒管组件	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
80	ZL201320622410.0	卷扬机上料机构	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
81	ZL201320622625.2	综合型公路养护设备	实用新型	2013.9.30-2023.9.29
82	ZL201320622220.9	一种螺旋输料可控及防离沥的同步封层车	实用新型	2013.9.30-2023.9.29

## ②商标情况

序号	商标名称	证书编号	适用商品类别	注册有效期限
1		第11407978号	第17类	2014.1.28-2024.1.27
2		第11408025号	第19类	2014.4.14-2024.4.13
3		第11408059号	第42类	2014.1.28-2024.1.27
4	达刚	第11408251号	第2类	2014.1.28-2024.1.27
5	达刚	第11408285号	第5类	2014.1.28-2024.1.27
6	达刚	第11408320号	第8类	2014.1.28-2024.1.27
7	达刚	第11408364号	第13类	2014.1.28-2024.1.27
8	达刚	第11408380号	第15类	2014.1.28-2024.1.27

9		第11408408号	第39类	2014.1.28-2024.1.27
10		第11408439号	第40类	2014.1.28-2024.1.27
11		第7832784号	第1类	2013.8.7-2023.8.6

### (2) 市场和品牌方面

报告期内，公司被评为“西安市中小企业20强”；通过了西安市工业和信息化委员会关于“国家鼓励类工业企业”资格的复审；通过了陕西省科学技术厅“高新技术企业”资质的重新认定；西安市工商行政管理局认定公司用于多用养路机、筑路机商品（服务）项目上的“”及“”商标为西安市著名商标；公司DL2500冷再生机入选“2014中国工程机械年度产品TOP50”；公司荣获RMCM“感动三十年之中国道路机械卓越品牌”；获得陕西省2013年度促进开放型经济突破发展有关“走出去”政策补助资金项目、2010年西安市工业发展专项资金扶持项目、西安市中小企业20强项目、2013年度高新区鼓励外向型经济发展项目、中小企业国际市场开拓项目及企业标准转化国家标准项目等多项政府补助，公司的品牌价值和市场形象继续得到了提升。

### (3) 经营资质方面

近年来，根据行业发展及市场需求，公司在不断研发节能环保和智能化产品的同时，也在不断拓展公司产业链。报告期内，公司根据业务发展需要，设立了特种设备分公司；同时，为拓展公司产品应用范围，公司向中国人民解放军总后勤部提交了军队物资供应商入库申请，并成功入围总后军队采购入库供应商，从而为公司开拓军队物资市场奠定了良好的基础。

## (5) 投资状况分析

### 1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

### 2) 募集资金使用情况

适用  不适用

#### 1. 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	45,374.39
报告期投入募集资金总额	2,093.98
已累计投入募集资金总额	21,461.55
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

2014 年度，公司共计使用募集资金 2,093.98 万元，其中用于“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目 1,056.09 万元、用于“达刚营销服务网络”建设项目 1,037.89 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 21,461.55 万元，

其中用于“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目 14,622.50 万元，用于“达刚营销服务网络”建设项目 3,839.05 万元，使用超募资金永久补充流动资金 3,000.00 万元。尚未使用的募集资金账户余额为 27,628.65 万元，其中活期存款账户余额为 8.27 万元，定期存款为 27,620.38 万元。

## 2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目	否	23,966	23,966	1,056.09	14,622.5	61.01%	2016年12月31日	3,540.77	6,896.92	否	否
达刚营销服务网络建设项目	否	3,892	3,892	1,037.89	3,839.05	98.64%	2016年12月31日	159.09	445.75	否	否
承诺投资项目小计	--	27,858	27,858	2,093.98	18,461.55	--	--	3,699.86	7,342.67	--	--
超募资金投向											
补充流动资金	否	3,000	3,000		3,000	100.00%					否
超募资金投向小计	--	3,000	3,000		3,000	--	--			--	--
合计	--	30,858	30,858	2,093.98	21,461.55	--	--	3,699.86	7,342.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目：根据政府部门的规划要求及公司未来的发展情况，公司将办公楼的建设地址从项目原址调整到西安市高新区科技三路 60 号，从而延长本项目的投资期限及达产期限。</p> <p>2、达刚营销服务网络建设项目：因公司办公楼的建设地址变更，原计划营销网络建设中对总部的装修、固定资产投资等需在公司科技三路 60 号办公楼建设完成后进行；另外，受国内外市场需求下降的影响，达刚营销服务网络建设项目部分投资暂缓执行。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2013 年 1 月 11 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 3,000 万元超募资金永久补充流动资金。截至 2013 年 6 月 30 日，超募资金 3,000 万元已用于补充流动资金，其余超募资金存放于募集资金专户中。2014 年度，公司未发生超募资金使用情况。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2014 年 3 月 12 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，同意将“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目中办公楼的建设地点从西安市高新区毕原三</p>										

	路 10 号调整到西安市高新区科技三路 60 号，并同意将募投项目预计达到可使用状态时间延长到 2016 年 12 月 31 日。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年 9 月 17 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,912.77 万元。立信会计师事务所有限公司出具了《关于西安达刚路面机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字(2010)第 80832 号）进行鉴证。该置换已于 2010 年实施完毕。本报告期内未发生此种置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2011 年 10 月 24 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金。使用期限自第二届董事会第十次会议批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2012 年 4 月 19 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元超募资金归还至募集资金专户。 2、2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十三次会议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用 4,000 万元超募资金暂时补充流动资金。使用期限自第二届董事会第十三次会议批准之日起不超过 6 个月，到期归还至募集资金专户。截至 2012 年 10 月 22 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4000 万元超募资金归还至募集资金专户。本报告期内未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### (6) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期无控股参股公司。

#### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### 1、公路建设及投资增加

2013年6月20日，交通部发布的《国家公路网规划（2013年-2030年）》明确指出，现有的国家公路网规划与建设仍面临着亟待解决的问题：一是覆盖范围不全。全国还有900多个县没有国道连接，有18个新增的城镇人口在20万以上的城市和29个地级行政中心未实现与国家高速公路相连接；二是运输能力不足。部分国家高速公路通道运能紧张、拥堵严重，不能适应交通量快速增长的需要；三是网络效率不高。普通国道路线不连续、不完整，国家公路与其他运输方式之间、普通国道和国家高速公路之间的衔接协调不够，网络效益和效率难以发挥。为此，《规划》将普通国道建设规模由10.6万公里增加至26.5万公里；将国家高速公路的规划里程从8.5万提高到11.8万公里；另规划远期展望线1.8万公里。总投资约为4.7万亿元，其中普通国道约为2.2万亿元，国家高速公路大约需要2.5万亿元。

2014年3月，中共中央、国务院印发的《国家新型城镇化规划(2014-2020年)》提出，完善综合运输通道和区际交通骨干网络，强化城市群之间的交通联系，加快城市群交通一体化规划建设，改善中小城市和小城镇对外交通，发挥综合交通运输网络对城镇化格局的支撑和引导作用。到2020年，普通铁路网覆盖20万以上人口城市，快速铁路网基本覆盖50万以上人口城市；普通国道基本覆盖县城，国家高速公路基本覆盖20万以上人口城市。新型城镇化建设将带来城市基础设施建设的提速，拉动对工程机械的整体需求。另外京津冀一体化的推进和新型城镇化将是国家重点推进的政策，未来10-15年，在稳增长政策的推动下，将会给工程机械行业相关企业带来一个“黄金时期”。

### 2、巨大的公路养护空间

《十二五公路养护管理发展纲要》对国家道路改造提出了全面的要求，对不同等级的道路，还提出了废料循环利用新目标，预防性养护被列入作为道路养护的重要环节。《十二五公路养护管理发展纲要》中指出积极推进绿色养护，研究推广符合资源节约、节能减排的绿色养护技术。重点推广沥青路面再生和温拌、水泥路面就地利用、废旧轮胎橡胶利用等废旧路面材料的循环利用技术和施工工艺，着力解决路面耐久性不足导致的早期损坏、车辙、反射裂缝等常见病害，在养护施工过程中降低排放，减少对环境的影响。

2015年以后，在各项改革措施深化和相关政策逐步落实到位的配合下，中央的各项稳增长措施的积极作用将在工程机械行业中逐步反映。

总之，在国家产业政策的驱动下，我国公路建设事业仍处于重要的发展机遇期，特别是公路养护市场的发展空间将逐渐得到拓展。

### (二) 行业地位

多年来，公司在国内高端沥青路面机械行业一直居于领先地位。公司核心产品在智能化、节能环保、可靠性等方面拥有明显的技术优势，产品供货能力强、竞争优势明显，占有了智能化高端市场较高的份额。报告期内，公司成功入围总后军队采购入库供应商，从而为开拓军队物资市场奠定了良好的基础，公司的行业地位得到了进一步的巩固。

### （三）发展战略及规划

从国际环境看，2015年世界经济继续保持温和复苏的态势，欧美等发达国家经济增长动力明显增强，经济形势进一步好转。欧债危机后，欧美发达国家经济复苏步伐加快，全球投资企稳回升，全球经济复苏与国内企稳回升的投资形势为中国工程机械企业走向国际市场提供了良好的外部环境。

从政策环境看，《国家公路网规划（2013年-2030年）》、《国家新型城镇化规划(2014-2020年)》均指出，国家仍将加大对公路建设的投资，《十二五公路养护管理发展纲要》中又为公路养护市场的发展提出了要求。同时，国家“丝绸之路经济带”及“21世纪海上丝绸之路”的重大战略进一步为中国企业走出去提供了强有力的政策支持。

上述国内外潜在的公路建设及养护政策为公司的长期发展提供了巨大的成长空间。2015年，公司将一如既往地致力于研发和制造世界领先水平的高端智能化筑养路机械设备，不断向着世界一流的公路建设设备营运商的目标奋进；在为全球用户提供系统的沥青路面工艺技术及设备解决方案的基础上，进一步拓展国内外公路工程施工业务。同时，公司将结合上述建设政策的具体落实情况，在做好人员储备、市场开拓、服务优化、产品创新等方面工作的同时，重点抓好以下几方面工作：

（1）不断增强自主创新能力，研发推广节能环保、符合循环经济要求的筑养路工艺技术和相关设备；进一步完善设计规范、质量规范、工艺规范、新产品试制流程、设计输出文件，并提出改善设备无故障工作时间的方案和实施办法。

（2）借助公司已有的国内外工程建筑资质，加大工程方面的投入，探索以合资、合作、收购等多种途径，审慎寻求通过与第三方合作等方式获得技术水平及公司规模跨越式发展。

（3）后市场服务是未来筑养路机械行业的发展趋势，公司将逐步加大相关投入，探索新的利润增长点。

（4）持续加强募集资金管理。严格按照《公司募集资金管理和使用办法》的要求，谨慎有效地使用募集资金，根据公司实际发展情况及募集资金使用情况，合理调整募集资金使用计划。

（5）继续做好投资者关系管理工作。公司将根据《投资者关系管理办法》、《投资者来访接待管理制度》的相关要求，通过多种方式一如既往地与投资进行积极的互动交流，持续做好投资者接待及信息披露等工作，进一步加强网络信息平台建设及媒体合作等多方面的工作，保障投资者能够平等地获取公司经营、未来发展等信息，构建公司与投资者顺畅的互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。

（6）加强新产品、新技术的宣传推广工作，开展形式多样、有针对性的宣传推广活动，不断加大营销力度；另外，努力发挥市场和销售部门在公司整体工作中的导向作用，为公司新产品的开发及现有产品的更新升级提供决策依据；继续拓展融资租赁业务，尝试开展二手设备回收、租赁等新业务。

（7）加强海外工程项目管理。公司将在密切关注斯里兰卡政策动向的同时，借鉴前期项目管理经验，实施新签工程项目，确保该项目顺利进行。

### （四）存在的重大风险

#### （1）斯里兰卡国家政治风险

2015年1月9日，西里塞纳当选斯里兰卡新总统，虽然西里塞纳总统在当选翌日即表示，将继续奉行对华友好政策，同时中国方面也宣称斯里兰卡为可以信赖的朋友和伙伴。但公司在斯里兰卡承接的工程仍存在因政府换届可能带来的政治风险。

对此，公司将密切关注斯里兰卡政府对中国企业及相关项目的政策动向，同时加强与斯里兰卡国家公路发展局的互动沟通、购买与政治风险相关的保险，努力降低上述风险。

#### （2）国内市场季节性风险

公路施工过程受天气变化等自然条件影响较大，冬季由于天气寒冷，施工受限，一般每年11月至次年3月为公路施工的淡季，国内市场对相关设备的需求减少；从4月到9月，由于天气转暖，国内大部分地区公路施工进入旺季，市场需求增加，因此公司产品的销售表现出一定的季节性特征。受此影响，在一个完整的会计年度内，公司的财务状况和经营成果往往表现出随季节波动的特征，一般每年年初和年末的收入和利润要低于年中的指标，公司经营业绩面临季节性波动的风险。

对此，公司将继续根据业务规律的变化适时调整生产计划，淡季时做好库存储备，并加大人员培训力度。同时，公司将通过建立和扩大海外营销服务网络，促进海外市场的产品销售，拓展海外工程项目等措施，不断降低这一季节性因素的影响。

#### (3) 业务规模提升带来的管理及销售风险

“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”全部车间陆续投入使用后，公司生产能力得到了较大的提高，但近年来国内外经济形势和行业市场需求环境出现了一定的波动，公司存在因产能扩张而导致的产品销售风险。

对此，公司通过不断扩大和完善营销服务网络、扩充销售队伍；拓展以工程承包带动设备销售的业务模式；开展以租代买、融资租赁等更加灵活、积极的销售方式；不断研发创新产品品类等多种形式来降低上述风险。

#### (4) 应收款项的回收风险

公司严格执行“事前评估、事中监督和事后催收”的回款政策，客户亦大都具有良好的资信，但仍存在因个别应收账款催收不力或客户资信与经营状况变化产生坏账的风险。

对此，公司在与客户的日常合作过程中，一方面重视质量管理和服务优化，另一方面持续对客户资信进行跟踪调查，时刻关注客户资信状况的变化，及时了解应收账款的动态信息，切实化解应收账款回收的风险。

此外，2014年7月，公司将位于西安市高新区高新二路4号的房产予以出售，截止报告期末，该款项尚未收回。对此，公司已指派专人跟踪催收。

#### (5) 人才流失的风险

随着筑养路机械行业产品的不断更新和市场竞争的不断加剧，业内对相关技术人才的需求也日趋激烈。倘若公司不能有效保持和完善相关激励机制，将会影响到核心技术人员积极性、创造性的发挥和技术团队的稳定，进而导致人才流失及核心技术信息的泄露，给公司生产经营带来不利影响。

对此，公司通过与核心技术人员签订《保密协议》，规定了技术人员的保密职责，对关键岗位和技术人员离职后作出了严格的竞业禁止限制，并加强了知识产权保护力度；同时，公司还通过不断完善相关激励制度、创建积极向上的文化氛围、改善员工的工作条件、逐渐提高员工收入水平等多种措施降低上述风险。

#### (6) 项目延期风险

公司与“鼎都房产”签订的《项目合作开发协议》约定：双方共同成立项目公司，由项目公司对高新区科技三路60号土地进行开发建设（详见2013年2月18日相关公告）。由于此次开发过程涉及到宗地过户、土地变性、规划审批以及建设资金筹措等复杂环节，因此该项目存在延期完成的风险。

公司将全力配合项目公司的开发建设工作，并派专人协调督导项目进展，努力降低上述风险。

公司与斯里兰卡国家公路发展局新签订的公路升级改造项目存在因双方经贸政策调整、项目道路情况复杂及天气情况等因素影响而造成的延期完成的风险。对此，公司借鉴前期项目施工经验，派遣项目管理团队阶段性监测项目进展情况等措施来降低上述风险。

#### (7) 其它风险

公司生产经营还存在“相关政策风险”、“行业竞争加剧风险”、“海外工程项目施工风险”、“与陕鼓集团战略合作带来的管理风险”等其它风险，详见“第三节会计数据和财务指标摘要”中的“重大风险提示”。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的政策要求，2014年3月23日，公司召开第三届董事会第二次会议，对《公司章程》中的利润分配政策进行了修订，对分红条件、分红比例、审议程序等方面做了更加具体、清晰和明确的规定，并经公司2013年年度股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	211,734,000
现金分红总额（元）（含税）	10,586,700.00
可分配利润（元）	244,232,502.75
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司 2014 年度利润分配预案为：以截至 2014 年 12 月 31 日总股本 211,734,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共分配现金股利 10,586,700.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度。上述利润分配预案需经公司 2014 年度股东大会审议通过后实施。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2012年度，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《2012年度利润分配预案》，以截至2012年12月31日总股本211,734,000股为基数，按每10股派发现金红利 0.5元（含税），共分配现金股利 10,586,700.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度。上述利润分配方案已经公司2012年度股东大会审议通过，并于2013年5月8日实施完毕。

2013年度，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》，以截至2013年12月31日总股本211,734,000股为基数，按每10股派发现金红利 1.0元（含税），共分配现金股利 21,173,400.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度。上述利润分配方案已经公司2013年度股东大会审议通过，并于2014年4月28日实施完毕。

2014年度，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》，以截至2014年12月31日总股本211,734,000股为基数，按每10股派发现金红利0.5元（含税），共分配现金股利 10,586,700.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度。上述利润分配预案需经公司2014年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	10,586,700.00	50,414,058.55	21.00%
2013 年	21,173,400.00	63,945,003.67	33.11%
2012 年	10,586,700.00	53,354,127.93	19.84%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人登记制度建立情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，经第一届董事会第十五次会议审议，公司制订了《内幕信息知情人登记制度》。

此外，公司根据中国证监会陕西监管局下发的《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（陕证监发【2011】96号）要求，同时参照证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号文件），对《公司内幕信息知情人登记制度》进行了梳理及完善，并经公司第二届董事会第十一次会议审议通过后执行。

### （二）内幕信息知情人登记制度的执行情况

公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定在制作年报、半年报、季报等定期报告及签订重大合同等重大事项时，做好内幕信息在流转、审批过程中的内幕信息知情人登记和报备工作，并由专人将历次《内幕信息知情人登记表》进行妥善保管。同时，公司对内幕信息知情人进行严格管理，及时向公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员发送关于禁止在内幕信息知悉之日至披露期间买卖本公司股票或泄露内幕信息的提醒函，并在该信息披露后及时将内幕信息知情人登记表上报陕西监管局或深圳证券交易所。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的未公开信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未收到监管部门查处或要求整改的通知。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月09日	公司	实地调研	机构	德邦证券、申银万国	养护市场前景、业绩同比下降原因、斯里兰卡项目进展、国家政策影响等方面
2014年07月02日	公司	实地调研	机构	华泰证券、中山证券	竞争对手情况、市场推广情况及公司与陕鼓集团合作情况等方面
2014年08月29日	公司	实地调研	机构	兴业全球基金、海通证券	公司产品分类、用途及未来市场空间，公司与陕鼓合作情况等方面
2014年11月07日	公司	实地调研	机构	华泰证券、中山证券、富国基金、广发资管、易方达基金、长城基金、长江证券资管、大成基金、信诚基金	市场空间、产品供货周期、海外市场、未来发展方向、公司与陕鼓合作情况等方面
2014年11月13日	公司	实地调研	机构	中信建投证券、通泉资产	公司经营情况、产品市场占有率、未来市场空间、公司竞争对手情况、公司与陕鼓合作情况等方面
2014年11月21日	公司	实地调研	机构	中山证券、诚实资产、招商证券	斯里兰卡工程承接原因、业绩同比下降原因、产品市场占有率、公司与陕鼓合作情况、公司未来规划及国家政策给公司带来的影响等方面
2014年12月16日	公司	实地调研	机构	朱雀投资、SMC China Fund、国泰君安	斯里兰卡工程承接原因、业绩同比下降原因、未来市场空间及发展方向、国内市场占有率、公司与陕鼓合作情况等方面

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
西安高新技术产业开发区莲湖科技	公司位于西安市高新区高新二路4号第2幢1	2014年7月16日	1,105.14	826.22	出售该部分资产可以补充公司经营对流动资金的需求,有	16.39%	协商	否		否	否	2014年07月16日	《达刚路机:关于出售公司资产的

产业管 理办公 室	单元 0104 室的房产				利于提高公 司资产的使 用效率及后 续盈利能力									公告》
-----------------	-----------------	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

#### 出售资产情况说明

2014年7月15日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于出售公司资产的议案》，同意将公司位于西安市高新区高新二路4号的搬迁房屋原地补偿的与搬迁房屋同等面积的房屋予以出售。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否 为关 联方 担保
公司融资租赁销 售客户	2014年5 月21日	10,000	2014年06月 16日	141	连带责任 保证	至2016年 9月20日	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			10,000	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				141
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			10,000	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				141

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
浙商银行	无	否	非保本浮动收益型	1,030	2014年12月08日	2015年11月26日	协议约定		是		57.68	
中信银行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2014年12月23日	开放式	协议约定		是			
合计				2,030	--	--	--	0	--		57.68	0
委托理财资金来源				闲置自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2014年10月20日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)				2014年11月08日								
委托理财情况及未来计划说明				截止报告期末, 公司委托理财产品正常实施。								

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

(1) 2011年6月, 公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了斯里兰卡二期公路升级改造项目合同, 2011年6月29日披露了相关公告, 2011年9月1日及2012年5月12日发布了进展公告, 2012年6月4日发布了开工公告。截止目前, 该项目已全部交工, 进入缺陷修复期, 公司于2015年3月披露了相关公告。

(2) 2013年2月, 公司与西安鼎都房地产开发有限公司(简称“鼎都房产”)签订了《项目合作开发协议》, 2013年2月18日披露了相关公告。2013年11月21日, 公司与鼎都房产针对该项目签订了《西安鼎达

置业有限公司增资协议》，2013年11月25日披露了相关公告。截至报告期末，西安鼎达置业有限公司已完成对高新区科技三路60号房产的拆迁工作。

(3) 2013年12月9日，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了第二份道路升级改造工程合同。详见2013年12月13日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站《达刚路机：关于签订大额合同的公告》。公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该工程项目签订了合同编号为《SLCBD-PRP3-PACKAGE 3/C9》的斯里兰卡CDB三期道路项目分包合同，合同金额为2,207万美元。目前，该工程项目已收到《开工函》并已开工。

(4) 2014年1月21日，公司与斯里兰卡国家公路发展局签订了第三份道路升级改造工程合同。详见2014年1月24日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站《达刚路机：关于签订重大合同的公告》。公司与中交第二公路工程局有限责任公司就该工程项目签订了合同编号为《SLCBD-PRP3-PACKAGE 3/C13》的斯里兰卡CDB三期道路项目分包合同，合同金额为4,402万美元。目前，该项目处于开工前的准备阶段。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	李太杰;孙建西;陕西鼓风机(集团)有限公司	2014年6月17日,公司对外披露的《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书》及公司股东与陕鼓集团签订的《股份转让协议》中约定,本次股份转让交割完成后,孙建西、李太杰及陕鼓集团各自持有的达刚路机股份,自交割完成之日起,三十六个月之内除非经对方书面同意,不得以任何形式对外(指除出让方、受让方外的任何第三方)转让或处分。	2014年11月11日	三十六个月	截至公告日,上述股东严格履行了承诺
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人孙建西、李太杰	①截至本承诺书出具之日,本人未直接或间接投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体,未自己或为他人经营与公司相同或类似的业务;②自承诺书出具之日起,本人将不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)在	2009年11月12日	持股期内	截至公告日,上述股东严格履行了承诺

		中国境内或境外任何地区直接或间接地从事与公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可以取代本公司产品的业务或活动，如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；③如违反本承诺书，本人将采取积极措施消除同业竞争，并愿意承担由此给公司或除本公司以外的其他股东造成的直接或间接的经济损失，索赔责任及额外的费用支出。			
	公司实际控制人孙建西、李太杰	若公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，本人将无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的社会保险费和住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由公司支付的或应由公司支付的所有相关费用。	2010年03月08日	长期	截至公告日，上述股东严格履行了承诺
	西安达刚路面机械股份有限公司	自2010年5月1日起，本公司将严格按照国家有关员工社会保障的法律法规规定，足额为所有员工缴纳各项社会保险。	2010年04月16日	长期	截至公告日，公司严格履行了上述承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	杜敏、邱程红

是否改聘会计师事务所

是  否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗振邦、肖常和

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘任的审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）在西安未设分所，为公司年度审计沟通便利，经公司董事会及股东大会审议通过，聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	108,903,016	51.43%				18,515,798	18,515,798	127,418,814	60.18%
2、国有法人持股	0	0.00%				63,414,333	63,414,333	63,414,333	29.95%
3、其他内资持股	108,903,016	51.43%				-44,898,535	-44,898,535	64,004,481	30.23%
境内自然人持股	108,903,016	51.43%				-44,898,535	-44,898,535	64,004,481	30.23%
二、无限售条件股份	102,830,984	48.57%				-18,515,798	-18,515,798	84,315,186	39.82%
1、人民币普通股	102,830,984	48.57%				-18,515,798	-18,515,798	84,315,186	39.82%
三、股份总数	211,734,000	100.00%				0	0	211,734,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司股东孙建西、李太杰与陕鼓集团完成股份交割后，承诺其各自持有的达刚路机股份，自交割完成之日起，三十六个月之内除非经对方书面同意，不得以任何形式对外（指除出让方、受让方外的任何第三方）转让或处分。因此，有限售条件的股份增加了首发后个人类限售股及首发后机构类限售股。同时，根据规则解除了部分高管限售股，最终合计增加有限售条件股份18,515,798股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司股东孙建西、李太杰与陕鼓集团的股份转让，获得了西安市人民政府国有资产监督管理委员会及陕西省人民政府国有资产监督管理委员会审批通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2014年11月11日，公司股东孙建西女士、李太杰先生与陕鼓集团根据《股份转让协议》的约定，在中国结算登记有限公司深圳分公司办理完毕过户登记手续，孙建西女士将其持有的公司股份16,479,834股（占公司总股本7.78%）、李太杰先生将其持有的公司股份46,934,499股（占公司总股本22.17%），合计63,414,333股（占达刚路机股本总额的29.95%）过户给陕鼓集团。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西鼓风机（集团）有限公司	0	0	63,414,333	63,414,333	首发后承诺	2017.11.10
孙建西	55,791,521	0	2,117,340	57,908,861	首发后承诺	2017.11.10
李太杰	52,189,110	52,189,110	5,254,611	5,254,611	首发后承诺	2017.11.10
韦尔奇	159,469	0	0	159,469	高管锁定	2014.1.2
杨亚平	182,248	0	0	182,248	高管锁定	2014.1.2
张红光	121,834	30,459	7,875	99,250	首发承诺	2014.1.14
黄铜生	68,341	17,085		51,256	高管锁定	2014.1.2
田英侠	68,341	17,085		51,256	首发承诺	2014.1.14
皇甫建红	91,122	15,281		75,841	高管锁定	2014.1.2
郭文渡	68,341	17,085		51,256	首发承诺	2014.1.14
秦志强	91,123	22,781		68,342	高管锁定	2014.1.2
尚阳生	68,341	17,085		51,256	首发承诺	2014.1.14
黄琨	3,225	3,225	0	0	高管锁定	2014.9.12
合计	108,903,016	52,329,196	70,794,159	127,367,979	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	10,567	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	12,910
----------	--------	-----------------------	--------

持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西鼓风机(集团)有限公司	国有法人	29.95%	63,414,333	63,414,333	63,414,333	0		
孙建西	境内自然人	27.35%	57,908,861	-16,479,834	57,908,861	0	质押	26,000,000
李太杰	境内自然人	2.48%	5,254,611	-46,934,499	5,254,611	0		
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.70%	1,490,190	1,490,190	0	1,490,190		
中国工商银行股份有限公司—广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	1,360,050	1,360,050	0	1,360,050		
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	境内非国有法人	0.62%	1,320,682	1,320,682	0	1,320,682		
挪威中央银行—自有资金	境外法人	0.62%	1,312,889	1,312,889	0	1,312,889		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.57%	1,214,390	1,214,390	0	1,214,390		
四川信托有限公司—宏赢五十五号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.55%	1,160,000	1,160,000	0	1,160,000		
叶兴月	境内自然人	0.47%	1,000,974	1,000,974	0	1,000,974		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，孙建西、李太杰为夫妻关系，合计持有公司 29.83%股份，是公司控股股东及实际控制人，属于一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资股票型证券投资基金	1,490,190	人民币普通股	1,490,190
中国工商银行股份有限公司—广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金	1,360,050	人民币普通股	1,360,050
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	1,320,682	人民币普通股	1,320,682
挪威中央银行—自有资金	1,312,889	人民币普通股	1,312,889
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	1,214,390	人民币普通股	1,214,390
四川信托有限公司—宏赢五十五号证券投资集合资金信托计划	1,160,000	人民币普通股	1,160,000
叶兴月	1,000,974	人民币普通股	1,000,974
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	999,958	人民币普通股	999,958
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	772,606	人民币普通股	772,606
中国对外经济贸易信托有限公司—华夏财富 1 号证券投资单一资金信托计划	756,680	人民币普通股	756,680
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售流通股股东之间、公司前十名无限售流通股股东和前十名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东叶兴月通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,000,974 股，普通证券账户未持有公司股份		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙建西	中国	否

李太杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>孙建西女士：中国国籍，汉族，1955 年出生，民革党员，大专学历。1986 年 9 月至 2007 年 11 月，历任深圳市天微电子科技有限公司总经理，西安达刚公路沥青设备有限公司总经理，西安华一公路机械制造有限公司董事长兼经理，西安达刚公路工程有限公司执行董事兼经理，西安达刚公路机电科技有限公司执行董事、董事长等职；2007 年 12 月至 2010 年 12 月任西安达刚路面机械股份有限公司董事长兼总经理；2011 年 1 月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事长。</p> <p>李太杰先生：中国国籍，汉族，1935 年出生，中共党员，本科学历。东北工学院筑路机械专业毕业，副教授。1993 年起享受国务院“政府特殊津贴”，1955 年 8 月至 2007 年 11 月，历任辽宁省交通厅公路局机械处技术员，西安公路学院筑机系主任，西安达刚路面车辆有限公司执行董事、经理，西安达刚公路沥青设备有限公司董事长，西安达刚公路机电科技有限公司总工程师等职；2007 年 12 月至 2010 年 12 月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长；2010 年 12 月至 2013 年 11 月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长，2013 年 11 月退休。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

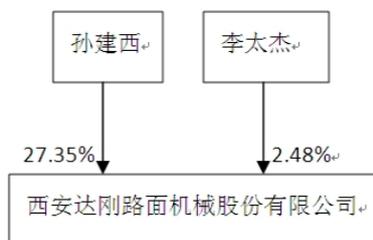
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙建西	中国	否
李太杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>孙建西女士：中国国籍，汉族，1955 年出生，民革党员，大专学历。1986 年 9 月至 2007 年 11 月，历任深圳市天微电子科技有限公司总经理，西安达刚公路沥青设备有限公司总经理，西安华一公路机械制造有限公司董事长兼经理，西安达刚公路工程有限公司执行董事兼经理，西安达刚公路机电科技有限公司执行董事、董事长等职；2007 年 12 月至 2010 年 12 月任西安达刚路面机械股份有限公司董事长兼总经理；2011 年 1 月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事长。</p> <p>李太杰先生：中国国籍，汉族，1935 年出生，中共党员，本科学历。东北工学院筑路机械专业毕业，副教授。1993 年起享受国务院“政府特殊津贴”，1955 年 8 月至 2007 年 11 月，历任辽宁省交通厅公路局机械处技术员，西安公路学院筑机系主任，西安达刚路面车辆有限公司执行董事、经理，西安达刚公路沥青设备有限公司董事长，西安达刚公路机电科技有限公司总工程师等职；2007 年 12 月至 2010 年 12 月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长；2010 年 12 月至 2013 年 11 月任西安达刚路面机械股份有限公司副董事长，2013 年 11 月退休。</p>	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
陕西鼓风机（集团）有限公司	印建安	1996年05月14日	29452049-x	137382470.96	大型压缩机、鼓风机、通风机及各种透平机械的开发、制造、销售、维修、服务；各种通用（透平）机械和石材加工机械的设计、成套安装、调试、工程建设及设备安装、工艺品制造、销售；卫生洁具的制造、销售、技术咨询、服务、转让、培训；国有资产经营；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进出口；开展本企业中外合资经营、合作生产及“三来一补”业务。
情况说明	无				

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
陕西鼓风机（集团）有限公司	63,414,333	2017年11月10日	0	首发后承诺
孙建西	57,908,861	2017年11月10日	0	首发后承诺
李太杰	5,254,611	2017年11月10日	0	首发后承诺
杨亚平	182,248	2015年01月05日	0	高管锁定

韦尔奇	159,469	2015 年 01 月 05 日	0	高管锁定
张红光	99,250	2015 年 01 月 05 日	7,844	首发承诺
皇甫建红	75,841	2015 年 01 月 05 日	15,210	高管锁定
秦志强	68,342	2015 年 01 月 05 日	17,086	高管锁定
尚阳生	68,341	2015 年 01 月 05 日	17,085	首发承诺
黄铜生	51,256	2015 年 01 月 05 日	12,814	高管锁定

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
孙建西	董事长	女	60	现任	74,388,695	0	16,479,834	57,908,861					未变
刘海军	总经理	男	38	现任	0	0	0	0					未变
韦尔奇	董事、董事会秘书	男	50	现任	212,625	0	0	212,625					未变
秦志强	董事、副总经理	男	52	现任	91,123	0	22,781	68,342					个人减持
杨亚平	董事、副总经理	男	42	现任	242,997	0	0	242,997					未变
黄铜生	董事、副总经理	男	45	现任	68,341		17,085	51,256					个人减持
王妍	董事	女	33	现任	0	0	0	0					未变
王伟雄	独立董事	男	46	现任	0	0	0	0					未变
陈希敏	独立董事	男	58	现任	0	0	0	0					未变
郝培文	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0					未变
皇甫建红	监事	男	52	现任	101,122	0	20,281	80,841					个人减持
石剑	监事	男	37	现任	0	0	0	0					未变
朱红艳	监事	女	37	现任	45,000	0	11,250	33,750					个人减持
李宏	财务总监	男	38	现任	0	0	0	0					未变
李相启	原独立董事	男	68	离任	0	0	0	0					未变

焦生杰	原独立董事	男	60	离任	0	0	0	0					未变
傅忠红	原董事	男	47	离任	0	0	0	0					未变
黄琨	原监事	男	37	离任	4300	0	4300	0					个人减持
朱高伟	原财务总监	男	44	离任	0	0	0	0					未变
合计	--	--	--	--	75,154,203	0	16,555,531	58,598,672	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、公司现任董事简历：

**孙建西女士：**中国国籍，汉族，1955年出生，民革党员，大专学历。1986年9月至2007年11月，历任深圳市天微电子科技有限公司总经理，西安达刚公路沥青设备有限公司总经理，西安华一公路机械制造有限公司董事长兼经理，西安达刚公路工程有限公司执行董事兼经理，西安达刚公路机电科技有限公司执行董事、董事长等职；2007年12月至2010年12月任西安达刚路面机械股份有限公司董事长兼总经理；2011年1月至2014年3月任西安达刚路面机械股份有限公司董事长并代理总经理职务；2014年3月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事长。

**秦志强先生：**中国国籍，汉族，1963年出生，中共党员，本科学历。长安大学起重运输与工程机械专业毕业，工程师。1985年8月至2007年11月，分别在西安拖拉机厂技术科、西安市秦枫纸箱厂、陕西晨烁环保农业股份有限公司、西安路邦交通科技有限公司、西安达刚公路机电科技有限公司工作；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司销售总监，2010年12月至今任公司董事，2011年2月至今任公司副总经理。

**韦尔奇先生：**中国国籍，汉族，1965年出生，民革党员，硕士研究生学历。东北财经大学金融学专业本科毕业，西北工业大学工商管理专业研究生毕业。1987年9月至2008年1月，历任南方四通（集团）股份有限公司总经理助理、陕西圣大金科工贸有限公司总经理等职；2008年2月进入西安达刚路面机械股份有限公司并担任董事会秘书处主任，2008年7月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事会秘书；2010年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司董事；2011年荣获中国创业板上市公司“优秀董秘”称号，2012年2月起兼任陕西上市公司协会董秘委员会副主任，2012年11月起兼任西安高新第二中学特聘专家。

**黄铜生先生：**中国国籍，汉族，1970年出生，本科学历。西北农业大学机械设计与制造专业毕业，工程师。1993年至2000年，任陕西省安装机械厂技术员/工长/车间主任/设计工程师/设计部部长；2001年至2002年任西安公路沥青设备有限公司生产部质量员；2002年5月至2007年11月任西安达刚公路机电科技有限公司生产部经理；2007年12月至2011年1月任西安达刚路面机械股份有限公司生产总监，2011年2月至今任公司副总经理；2014年3月至今任公司董事。

**杨亚平先生：**中国国籍，汉族，1973年出生，中专学历。西安公路学院汽车修理专业毕业。1992年至2002年5月分别在西安公路总段机械站，西安达刚公路沥青设备有限公司售后服务部、生产部工作；2002年6月至2007年11月任西安达刚公路机电科技有限公司生产主管、采购部经理；2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司物料部经理；2007年12月至2014年3月任公司监事会主席；2014年3月至今任公司董事。

**王妍女士:**中国国籍,汉族,1982年出生,中共党员,本科学历。贵州大学通信工程专业毕业。2005年7月至2007年11月,在西安达刚公路机电科技有限公司销售部工作;2007年12月至今任西安达刚路面机械股份有限公司销售办公室主任;2014年3月至今任公司董事。

**王伟雄先生:**中国国籍,汉族,1969年出生,中共党员,硕士研究生学历。西北大学经济学专业毕业,注册会计师。1993年1月至2002年1月任岳华会计师事务所有限公司陕西分所副所长;2002年1月至2010年3月任北京五联方圆会计师事务所有限公司陕西分所所长;2010年3月至今任天健正信会计师事务所陕西分所所长;2013年1月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

**郝培文先生:**中国国籍,汉族,1967年出生,中共党员,博士研究生学历。西安交通大学道路与铁路工程专业毕业,教授。1993年7月至1998年10月任西安交通大学副教授;1998年10月至2001年10月任长安大学教授;2002年4月至2004年5月在日本国土交通省港湾研究所工作;2004年5月至今任长安大学公路学院副院长;兼任干旱荒漠区公路工程交通行业重点实验室学术委员会委员、天津市政工程研究院首席科学家、国家标准委员会沥青混凝土分委员会副秘书长;2014年3月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

**陈希敏先生:**中国国籍,1957年出生,中共党员,博士研究生学历。西北大学经济管理学院经济学专业毕业,教授,博士生导师;1983年7月至1993年3月在西北大学任职负责学生工作;1993年3月至今在西北大学经济管理学院任教,负责教学科研工作;2005年至今任西北大学金融投资研究中心主任;兼任国家自然科学基金委员会通讯评审委员、中国人民银行货币委员会专家、浙江省自然科学基金同行评议专家、教育部西部经济发展研究中心特邀研究员、西安市社科院特聘研究员;2014年3月至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。

## 2、公司现任监事简历:

**皇甫建红先生:**中国国籍,汉族,1963年出生,本科学历。西安公路学院筑路机械专业毕业,高级工程师。1985年7月至2007年11月历任陕西省水利机械厂设计室工程师、主任、研究所所长,西安路宝筑路机械有限公司工程师,西安达刚公路机电科技有限公司设计部部长、副总工程师等职;2007年12月至今在西安达刚路面机械股份有限公司工作,历任设计部部长、副总工程师、总工程师,2007年12月至今任公司监事。2014年3月当选为公司监事会主席。

**石剑先生:**中国国籍,汉族,1978年出生,本科学历。陕西工学院机械设计专业毕业,工程师。2001年7月至2003年7月任西安机电信息研究所机械设计助理工程师;2003年8月至2005年2月任西安成大公司机械设计工程师;2005年3月至2007年11月任西安达刚公路机电科技有限公司设计部项目工程师;2007年12月至2010年3月任西安达刚路面机械股份有限公司技术中心项目经理,2010年4月至今任公司技术中心研发部经理;2014年3月至今任公司监事。

**朱红艳女士:**中国国籍,汉族,1978年出生,本科学历。长安大学设备工程与管理专业毕业,工程师。2002年5月至2007年11月在西安达刚公路机电科技有限公司销售部、物料部工作;2007年12月至2009年12月任西安达刚路面机械股份有限公司物料部采购员;2010年1月至今任公司计划协调部副经理;2014年3月至今任公司监事。

## 3、公司现任高级管理人员简历:

**刘海军先生:**中国国籍,汉族,1977年出生,中共党员,工程师。西安交通大学动力工程专业毕业,硕士学历。西北工业大学EMBA。1998年7月至2007年9月历任陕西鼓风机(集团)有限公司质检处质量工程师、办公室秘书、董事会秘书;2007年9月至2009年6月任西安陕鼓动力股份有限公司办公室副主任;2009年6月至2010年7月历任陕西鼓风机(集团)有限公司办公室主任、党委办主任,行政机关支部书记;2010年7月至2014年7月任西安陕鼓通风设备有限公司总经理;2012年12月至2014年7月任西安陕鼓通风设备有限公司执行董事;2014年7月至今任西安达刚路面机械股份有限公司总经理。

**李宏先生:**中国国籍,汉族,1977年出生,中共党员、中级会计师、注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。吉林大学会计专业毕业,本科学历。2000年7月至2008年12月历任西安利君制药有限责任公司财务处会计、财务处销售科科长、副处长;2008年12月至2010年9月任陕西鼓风机(集团)有限公司财

务总监助理、财务部部长职务；2010年10月至2012年3月任西安陕鼓动力股份有限公司财务管理部部长；2012年3月至2014年7月任陕西鼓风机集团西安锅炉有限责任公司副总经理、财务总监；2014年7月至今任西安达刚路面机械股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王伟雄	天健会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所	所长	2010年03月01日		是
陈希敏	西北大学	任教	1993年03月01日		是
郝培文	长安大学公路学院	副院长	2004年05月10日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬按照《公司重要岗位薪酬及绩效考核办法》执行，由董事会薪酬与考核委员会进行考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准依据《公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度》的相关规定，结合其在公司担任的行政职务、年度目标完成情况、参考同行业相当职位待遇并结合其业绩考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	工资次月发放、奖金延后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
孙建西	董事长	女	60	现任	27.27		27.27
刘海军	总经理	男	38	现任	12.18		12.18
韦尔奇	董事、董事会秘书	男	50	现任	20		20
秦志强	董事、副总经理	男	52	现任	23.89		23.89
杨亚平	董事、副总经理	男	42	现任	20.64		20.64
黄铜生	董事、副总经理	男	45	现任	16.71		16.71
王妍	董事	女	33	现任	8.3		8.3
王伟雄	独立董事	男	46	现任	4.8		4.8
陈希敏	独立董事	男	58	现任	3.86		3.86
郝培文	独立董事	男	48	现任	3.86		3.86

皇甫建红	监事会主席	男	52	现任	18.35		18.35
石剑	监事	男	37	现任	13.3		13.3
朱红艳	监事	女	37	现任	8.77		8.77
李宏	财务总监	男	38	现任	7.42		7.42
李相启	原独立董事	男	68	离任	1.75		1.75
焦生杰	原独立董事	男	60	离任	1.75		1.75
傅忠红	原董事	男	47	离任	0		0
黄琨	原监事	男	37	离任	0		0
朱高伟	原财务总监	男	44	离任	8.48		8.48
合计	--	--	--	--	201.33	0	201.33

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
傅忠红	董事	任期满离任	2014年03月12日	届满离任
焦生杰	独立董事	任期满离任	2014年03月12日	届满离任
李相启	独立董事	任期满离任	2014年03月12日	届满离任
孙建西	总经理	离职	2014年07月09日	工作需要
朱高伟	财务总监	离职	2014年07月09日	个人原因
黄琨	监事	任期满离任	2014年03月12日	届满离任
杨亚平	监事	任期满离任	2014年03月12日	届满离任

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术或关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有在册员工268人，各类人员构成情况如下：

##### （一）公司员工专业结构情况：

专业	人数（人）	占员工总数比例（%）
高级管理人员	9	3.36%
销售人员	50	18.66%
研发人员	35	13.06%

生产人员	117	43.66%
工程人员	22	8.21%
行政人员	35	13.06%
<b>合计</b>	<b>268</b>	<b>100%</b>

(二) 公司员工的受教育程度如下:

受教育程度	人数(人)	占员工总数比例(%)
硕士及以上	6	2.24%
本科	85	31.72%
大专	100	37.31%
大专以下	77	28.73%
<b>合计</b>	<b>268</b>	<b>100%</b>

(三) 公司的员工年龄分布如下:

年龄构成	人数(人)	占员工总数比例(%)
30岁以下	88	32.84%
30-40	123	45.9%
40-50	30	11.19%
50-60	18	6.72%
60岁以上	9	3.36%
<b>合计</b>	<b>268</b>	<b>100%</b>

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及政策性文件的要求，结合公司的实际情况，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，积极开展投资者关系管理工作。

截至报告期末，公司在规范治理的各个方面均符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关要求。报告期内，公司未出现因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易等问题。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开年度和临时股东大会，邀请律师进行现场及网络投票结果的见证并出具法律意见书。公司一贯平等对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保所有出席会议的股东在股东大会上有充分的发言权，确保所有股东尤其是中小股东能充分行使股东权利。

#### （二）控股股东与公司

公司按照《上市公司治理准则》及《公司章程》等制度的要求规范和管理公司与控股股东的关系。公司控股股东孙建西女士和李太杰先生严格规范自己的行为，根据法律法规的规定依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，各司其职、各尽其责，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

#### （三）董事和董事会

公司董事会严格按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》等规定召集、召开，各位董事均能依照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作规则》的要求出席会议，勤勉尽责地履行职责和义务；同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司独立董事在董事会上均能自主决策，发挥专家指导作用，积极并不受影响地独立履行其权利和义务，为公司的经营和发展提供了合理化的建议和意见，完善了决策机制。

公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，制订了明确的《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》及《提名委员会工作细则》。公司董事会下属各专业委员会在公司规范治理中发挥的作用也逐渐显现。

#### （四）监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规章制度的规定召集、召开，各位监事均能按照要求认真履行工作职责，并通过列席董事会和股东大会会议、审阅公司财务报告、听取管理层汇报等多种形式对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效的监督，充分发挥了监事会的监督作用，切实维护公司及股东的合法权益。

#### （五）信息披露与透明度

公司依照与信息披露相关的法律、法规建立了《公司信息披露管理制度》、《公司对外信息报送及使用管理制度》、《公司投资者来访接待管理制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》等规章制度，并根据相关规则的不断更新及时完善相关制度。报告期内，公司严格遵循相关制度要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露。公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，不断增强公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东均

有平等获得公司信息的机会。《证券时报》、《中国证券报》为公司信息披露的指定报刊，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定网站。

#### （六）公司绩效评价和激励约束机制

公司已制订了《绩效管理办法》、《薪酬管理办法》等绩效评价激励制度。同时，公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审议公司高级管理人员的薪酬方案，并根据要求对薪酬制度的执行情况进行监督。

#### （七）利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、员工、供应商、客户等社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 04 月 17 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 12 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 03 月 12 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 07 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 11 月 08 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 30 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 12 月 30 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二十七次会议	2014 年 01 月 10 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 01 月 13 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 03 月 12 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 03 月 12 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 03 月 23 日	巨潮资讯网：	2014 年 03 月 25 日

		www.cninfo.com.cn	
第三届董事会第三次会议	2014 年 04 月 08 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 10 日
第三届董事会第四次会议	2014 年 04 月 28 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 29 日
第三届董事会第五次会议	2014 年 07 月 15 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 16 日
第三届董事会第六次会议	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 26 日
第三届董事会第七次会议	2014 年 10 月 17 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 20 日
第三届董事会第八次会议	2014 年 10 月 22 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 24 日
第三届董事会第九次会议	2014 年 12 月 08 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 09 日
第三届董事会第十次会议	2014 年 12 月 29 日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 29 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第二届董事会第二次会议审议通过，该制度明确了对公司董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，给公司造成重大经济损失或造成不良社会影响进行责任追究与处理的具体方式；2014年，公司根据陕西证监局《关于做好陕西上市公司2013年年报编制及审计工作的通知》要求，并结合公司运行发展的实际情况，对《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行了修订，并经第三届董事会第一次会议审议通过。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2015)0938 号
注册会计师姓名	杜敏、邱程红

审计报告正文

#### 西安达刚路面机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杜敏

中国 西安市

中国注册会计师：邱程红

二〇一五年三月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：西安达刚路面机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	411,998,907.94	533,768,284.70
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,108,663.63	8,812,686.31
应收账款	121,810,169.04	166,579,937.05
预付款项	2,102,844.05	2,058,997.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,007,098.34	6,198,430.73
买入返售金融资产		
存货	96,896,829.94	68,763,806.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	145,300,000.00	779.50
流动资产合计	795,224,512.94	786,182,921.93
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	16,909,576.78	17,050,824.35
投资性房地产	1,163,858.17	1,941,342.70
固定资产	118,059,877.63	118,348,879.67
在建工程		735,726.87
工程物资		
固定资产清理	20,854.44	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,438,426.33	13,706,946.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,143,389.54	2,700,831.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	152,735,982.89	154,484,551.49
资产总计	947,960,495.83	940,667,473.42
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,403,844.00	11,151,341.00
应付账款	59,440,724.24	92,426,573.80
预收款项	19,324,266.27	1,308,988.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,328,491.27	1,428,283.99
应交税费	7,335,290.53	9,517,078.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	43,477,478.62	46,508,955.80

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	140,310,094.93	162,341,221.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		400,000.00
预计负债		
递延收益	400,000.00	3,200.00
递延所得税负债		848,116.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	400,000.00	1,251,316.11
负债合计	140,710,094.93	163,592,537.82
所有者权益：		
股本	211,734,000.00	211,734,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	312,840,357.75	312,840,357.75
减：库存股		
其他综合收益	144,710.95	
专项储备	790,095.80	
盈余公积	37,508,733.65	32,467,327.79
一般风险准备		
未分配利润	244,232,502.75	220,033,250.06

归属于母公司所有者权益合计	807,250,400.90	777,074,935.60
少数股东权益		
所有者权益合计	807,250,400.90	777,074,935.60
负债和所有者权益总计	947,960,495.83	940,667,473.42

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：张永生

## 2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	330,683,610.62	533,873,608.09
其中：营业收入	330,683,610.62	533,873,608.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	279,408,085.25	460,491,410.12
其中：营业成本	253,244,738.39	436,921,356.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	979,573.94	947,291.43
销售费用	19,967,704.69	16,255,406.88
管理费用	25,120,154.02	18,134,874.65
财务费用	-23,166,006.16	-19,155,805.75
资产减值损失	3,261,920.37	7,388,285.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-67,115.79	-79,175.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-141,247.57	-79,175.65

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,208,409.58	73,303,022.32
加：营业外收入	12,398,338.89	6,900,234.16
其中：非流动资产处置利得	10,955,886.38	5,733,283.07
减：营业外支出	834,733.77	
其中：非流动资产处置损失	782,133.77	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,772,014.70	80,203,256.48
减：所得税费用	12,357,956.15	16,258,252.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,414,058.55	63,945,003.67
归属于母公司所有者的净利润	50,414,058.55	63,945,003.67
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	144,710.95	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	144,710.95	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	144,710.95	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	144,710.95	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	50,558,769.50	63,945,003.67

归属于母公司所有者的综合收益总额	50,558,769.50	63,945,003.67
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2381	0.3020
（二）稀释每股收益	0.2381	0.3020

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙建西

主管会计工作负责人：李宏

会计机构负责人：张永生

### 3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	378,346,865.38	310,372,662.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	793,948.44	649,469.77
收到其他与经营活动有关的现金	78,738,502.27	21,861,878.09
经营活动现金流入小计	457,879,316.09	332,884,010.32
购买商品、接受劳务支付的现金	266,752,118.54	258,657,895.45
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,279,048.40	22,080,013.67
支付的各项税费	29,618,951.61	18,289,296.95
支付其他与经营活动有关的现金	52,320,634.94	32,893,658.79
经营活动现金流出小计	371,970,753.49	331,920,864.86
经营活动产生的现金流量净额	85,908,562.60	963,145.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	74,131.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	680,000.00	
投资活动现金流入小计	47,826,731.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,173,449.02	26,991,199.76
投资支付的现金	192,300,000.00	743,272.50
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	203,473,449.02	27,734,472.26
投资活动产生的现金流量净额	-155,646,717.24	-27,734,472.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,834.74	20,107,997.90
筹资活动现金流入小计	10,000,834.74	20,307,997.90
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付	21,173,399.60	10,586,699.90

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,173,399.60	10,586,699.90
筹资活动产生的现金流量净额	-11,172,564.86	9,721,298.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,157,677.00	3,585,127.66
五、现金及现金等价物净增加额	-71,753,042.50	-13,464,901.14
加：期初现金及现金等价物余额	451,081,432.91	464,546,334.05
六、期末现金及现金等价物余额	379,328,390.41	451,081,432.91

#### 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	211,734,000.00				312,840,357.75				32,467,327.79		220,033,250.06		777,074,935.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	211,734,000.00				312,840,357.75				32,467,327.79		220,033,250.06		777,074,935.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							144,710.95	790,095.80	5,041,405.86		24,199,252.69		30,175,465.30
（一）综合收益总							144,710.95				50,414,		50,558,

额							.95				058.55		769.50
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									5,041,405.86		-26,214,805.86		-21,173,400.00
1. 提取盈余公积									5,041,405.86		-5,041,405.86		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-21,173,400.00		-21,173,400.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								790,095.80					790,095.80
1. 本期提取								1,165,748.35					1,165,748.35
2. 本期使用								375,652.55					375,652.55
(六) 其他													
四、本期期末余额	211,734,000.				312,840,357.75		144,710.95	790,095.80	37,508,733.65		244,232,502.75		807,250,400.90

	00												
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	211,734,000.00				312,840,357.75					26,072,827.42		173,069,446.76		723,716,631.93
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	211,734,000.00				312,840,357.75					26,072,827.42		173,069,446.76		723,716,631.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,394,500.37		46,963,803.30		53,358,303.67
（一）综合收益总额												63,945,003.67		63,945,003.67
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										6,394,500.37		-16,981,200.37		-10,586,700.00

1. 提取盈余公积								6,394,500.37		-6,394,500.37		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,586,700.00		-10,586,700.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	211,734,000.00				312,840,357.75			32,467,327.79		220,033,250.06		777,074,935.60

### 三、公司基本情况

西安达刚路面机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为西安达刚公路机电科技有限公司，由自然人孙建西、李太杰、李飞宇于2002年5月16日共同出资组建。其中：孙建西以实物（房产）出资1,430,000元，占注册资本的比例为55%；李太杰以无形资产（新型液态沥青运输车实用新型专利）出资910,000元，占注册资本的比例为35%；李飞宇以现金出资260,000元，占注册资本的比例为10%。

公司于2007年11月15日召开2007年第六次股东大会，决议通过公司整体变更设立股份有限公司，由全体股东以其持有的原西安达刚公路机电科技有限公司截止2007年10月31日的净资产折合成股份总额49,000,000股，每股面值1元，共计折合股本49,000,000元。经西安市工商行政管理局高新分局2007年11月6日以“名称变核私字（2007）第0100071106028号”《企业名称变更核准通知书》核准，公司名称变更为“西安达刚路面机械股份有限公司”。

2010年7月13日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）958号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）16,350,000股，每股面值1.00元，每股发行价人民币29.10元，发行后注册资本变更为65,350,000元，其中：发起人持有股份49,000,000股，占注册资本的74.98%；社会公众持有股份16,350,000股，占注册资本的25.02%。2010年8月12日公司股票在深圳证券交易所上市，证券代码为300103。

2011年4月20日，公司召开2010年年度股东大会，审议通过了2010年度权益分派方案。以公司现有

总股本65,350,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每10 股转增8 股，合计转增股本52,280,000股，转增后总股本增至117,630,000 股。

2012年4月17日，公司召开2011 年年度股东大会，审议通过了2011年度权益分派方案。以公司现有总股本117,630,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每10 股转增8 股，合计转增股本94,104,000股，转增后总股本增至211,734,000股。

公司股东孙建西女士及配偶李太杰先生于2014年6月12日与陕西鼓风机(集团)有限公司(以下简称“陕鼓集团”)签署了《李太杰、孙建西与陕西鼓风机(集团)有限公司关于西安达刚路面机械股份有限公司之股份转让协议》(以下简称“股份转让协议”)，约定孙建西女士与李太杰先生以符合现行法律法规的形式向陕鼓集团转让其持有的本公司共计63,414,333 股股份，占本公司股本总额的29.95%；其中，出让方孙建西女士向受让方转让16,479,834 股股份，占公司总股本7.78%；出让方李太杰先生向受让方转让46,934,499 股股份，占公司总股本22.17%。2014 年11 月11 日，公司股东孙建西女士与李太杰先生根据《股份转让协议》约定，在中国结算登记有限公司深圳分公司办理完毕过户登记手续，本次股份划转完成后，陕鼓集团持有本公司 63,414,333 股股份，占公司总股本29.95%，成为公司第一大股东。

企业法人营业执照注册号：610131100002558

注册地址：西安市高新区科技三路60号

法定代表人：孙建西

公司类型：股份有限公司(上市)

经营范围为：许可经营项目：汽车改装车辆的生产、半挂车辆的生产、车载钢罐体的生产。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)一般经营项目：公路机械设备、公路沥青材料、软件的开发、研制、销售及技术咨询、服务；公路机械设备的维修，汽车改装车辆、半挂车辆、车载钢罐体的研发、销售；公路机械设备的租赁；公路施工；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目，国内劳务派遣；公路工程施工总承包三级、公路路面工程专业承包三级、公路路基工程专业承包三级；货物和技术的进出口经营(国家禁止和限制的进出口货物、技术除外)。(以上经营范围除国家专控及前置许可项目)。

本财务报表及财务报表附注经公司2015年3月27日第三届董事会第十一次会议批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及相关规定进行确认和计量，并基于以下所述的重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司已根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“三、公司重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

在合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项目下单独列示。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司所持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司均以人民币为记账本位币。

### 1. 外币业务

外币业务按业务发生当日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币入账。资产负债表日以外币为单位的货币性资产和负债，按该日中国人民银行公布的基准汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 2. 外币报表折算

境外经营的子公司资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的子公司利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率之近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的子公司现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率之近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的分类及核算

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该类金融资产的

取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

对委托贷款、信托投资等无法取得公允价值的持有至到期投资，按取得成本核算初始投资成本及后续计量，相关收益于实际收到时确认为投资收益。

(3) 应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对无法取得公允价值的银行理财产品的投资也以可供出售金融资产列报，按取得成本核算初始投资成本及后续计量，相关收益于实际收到时确认为投资收益。

## 2. 公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定

(1) 存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日的活跃市场中的现行出价确定为公允价值，资产负债表日无现行出价的以最近交易日的现行出价确定为公允价值。现行出价是指：卖方在具体的时间段提出的、现行要价的前提下，货物的买方市场的一种普遍认可的、可以购买的交易意向价格。

(2) 不存在活跃市场的金融资产，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并且自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 金融资产减值损失的计量（不含应收款项）

资产负债表日，公司对公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

### (1) 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

### (2) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且期末金额大于 50 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观

	证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	---

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对于经单独测试后未减值的应收款项划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括：原材料、周转材料、包装物、在产品、委托加工材料、自制半成品、库存商品、分期收款发出商品、发出商品、工程施工等。

### 2. 存货的计价方法

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、周转材料等。

(1) 存货的取得按实际成本核算：存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(2) 存货发出时按加权平均法计价，库存商品发出时按个别计价法，包装物、周转材料于领用时采

用一次摊销法摊销。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

本公司对会计期末存货按账面成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，其中库存商品、在制品、外购商品按照单个项目计提存货跌价准备，原材料、周转材料、委托加工物资和包装物按照存货类别计提存货跌价准备。预计的存货跌价损失计入当年度损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4. 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年12月31日进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废，计入当期损益。

## 13、划分为持有待售资产

不适用。

## 14、长期股权投资

长期股权投资包括：公司对子公司的长期股权投资；公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是由本公司与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排；联营企业是指本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

1. 投资成本确定对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2. 后续计量及损益确认方法采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益的份额分别确认当期投资损益和其他综合收益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

3. 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，

通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本公司自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资减值对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2.投资性房地产的计价按照成本模式计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

3.投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

4.投资性房地产转为自用房地产，其转换日为房地产达到自用状态，企业开始将房地产用于生产商品、提供劳务或者经营管理的日期。作为存货的房地产改为出租，或者自用建筑物、自用土地使用权停止自用改为出租，其转换日为租赁期开始日。

投资性房地产的减值准备的计提详见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	8-10	5.00%	9.5-11.88
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00
---------	-------	---	-------	-------

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 17、在建工程

1. 在建工程以实际成本核算。

2. 已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程减值准备，期末在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

4. 在建工程利息资本化的金额按借款费用会计政策处理。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

1) 资产支出已经发生。

2) 借款费用已经发生。

3) 为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化，当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

(2) 一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的核算范围：专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息。②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计。③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况。④现在或潜在的竞争者预期采取的行动。⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力。⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等。⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证
软件	5年-10年	预计收益期限

(5) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(6) 减值准备：会计期末，按无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额按单项无形资产计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

本公司于会计期末对各项资产判断是否存在可能发生减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）进行减值测试，因合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

- 1.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2.公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- 3.市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4.有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6.公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值测试以单项资产为基础估计其可收回金额。对难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

## 23、长期待摊费用

- 1.长期待摊费用按实际成本计价，在受益期内分期平均摊销。
- 2.筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划（设定提存计划），是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或根据相关规章或办法，向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

## 25、预计负债

1. 预计负债确认原则：如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债主要包括：

- (1) 很可能发生的产品质量保证而形成的负债。
- (2) 很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债。
- (3) 很可能发生的债务担保而形成的负债。

3. 预计负债计量方法：

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

## 26、股份支付

不适用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

1. 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- (3) 收入的金额能够可靠计量。
- (4) 相关经济利益很可能流入公司。
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

2. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- (1) 收入的金额能够可靠计量。
- (2) 相关的经济利益很可能流入公司。
- (3) 交易的完工进度能够可靠确定。
- (4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3.既销售商品又提供劳务的收入：

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 4.让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。

### 5. 收入确认的具体方法

#### ①出口销售收入确认具体原则

公司依据与购买方签订的购销协议，将所售车载类、非车载类产品运送至指定港口，办妥货运手续，取得提单。公司办妥上述手续，并预期无退货及收款风险后确认销售收入实现。

#### ②国内销售收入确认具体原则

公司依据与购买方签订的协议，将所售产品运送至指定地点或由购货方自提，并在购货方验收无误、预期无退货及收款风险后确认销售收入的实现。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1.公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产

的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

3. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等七项具体会计准则；自 2014 年度起执行财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	第三届董事会第八次会议审议通过	

根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	影响金额	
	变更前	变更后
2013年12月31日资产负债表项目		
其他非流动负债	3,200.00	
递延收益		3,200.00

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

不适用。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	公司斯里兰卡二级公路升级改造项目，按收到款项的 6%为预计利润	12%
利润汇出税	公司斯里兰卡二级公路升级改造项目，按收到款项的 6%为预计利润扣除企业所得税后净利润	10%

### 2、税收优惠

本公司出口收入增值税执行“免、抵、退”政策。

根据“陕科高发〔2009〕10号”文件，认定本公司为陕西省高新技术企业，自2008年度起享受15%所得税税率优惠政策。有效期：三年。2014年，公司通过了高新技术企业复审工作，陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201461000142，发证时间：2014年9月4日，有效期：三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，公司国内设备连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

无。

## 七、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	358,025.29	120,290.20
银行存款	378,970,365.12	450,961,142.71
其他货币资金	32,670,517.53	82,686,851.79
合计	411,998,907.94	533,768,284.70
其中：存放在境外的款项总额	38,687,286.77	61,085,665.72

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
开立保函保证金	29,468,595.53	70,115,392.04
办理银行承兑汇票保证金	3,201,922.00	12,506,893.58
信用证保证金		64,566.17
合计	32,670,517.53	82,686,851.79

期末公司开立保函保证金共计29,468,595.53元，其中质量保函保证金金额358,685.98元，斯里兰卡二期公路升级改造项目预付款保函保证金金额8,163,644.58元，办理斯里兰卡二期公路升级改造项目履约保函保证金金额20,746,264.97元，办理对外劳务合作风险处置备用金银行保函200,000.00元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,108,663.63	8,812,686.31
合计	3,108,663.63	8,812,686.31

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,155,895.80	
合计	12,155,895.80	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

其他说明

期末应收票据余额较期初减少 5,704,022.68 元，减少比例为 64.73%。主要是由于公司本期增加票据背书所致。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,215,867.32	100.00%	13,405,698.28	9.91%	121,810,169.04	180,496,610.37	100.00%	13,916,673.32	7.71%	166,579,937.05
合计	135,215,867.32	100.00%	13,405,698.28	9.91%	121,810,169.04	180,496,610.37	100.00%	13,916,673.32	7.71%	166,579,937.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	81,813,820.24	4,090,691.01	5.00%
1 年以内小计	81,813,820.24	4,090,691.01	5.00%
1 至 2 年	40,996,441.90	4,099,644.19	10.00%

2至3年	7,935,544.21	1,587,108.84	20.00%
3至4年	1,556,628.00	778,314.00	50.00%
4至5年	317,463.63	253,970.90	80.00%
5年以上	2,595,969.34	2,595,969.34	100.00%
合计	135,215,867.32	13,405,698.28	9.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-510,975.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	年限	坏账准备
斯里兰卡国家公路局	57,365,252.33	42.42	1年以内，1-2年	3,888,762.26
渭南市华通路桥工程有限公司	4,818,000.00	3.56	1年以内，1-2年	478,795.00
乌拉特前旗万里通沥青物资有限责任公司	4,418,699.00	3.27	1年以内，1-2年，2-3年	877,797.90
中交第一公路工程局有限公司海外分公司	3,213,255.00	2.38	1年以内	160,662.75
江西中煤建设集团有限公司	1,803,300.00	1.33	1年以内	90,165.00
合计	71,618,506.33	52.96		5,496,182.91

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,012,193.23	95.69%	2,033,247.12	98.75%
1至2年	90,650.82	4.31%	25,750.00	1.25%
合计	2,102,844.05	--	2,058,997.12	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	年限	占预付账款余额的比例(%)
广州市欧开传动设备有限公司	940,470.00	1年以内	44.72
陕西华夏恒星汽车销售有限公司 西安高陵分公司	224,000.00	1年以内	10.65
重庆车辆检测研究院有限公司	169,500.00	1年以内	8.06
上海德和机电有限公司	108,600.00	1年以内	5.16
梁山华宇集团汽车制造有限公司	80,000.00	1-2年	3.80
合计	1,522,570.00		72.39

其他说明：

期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,027,398.42	100.00%	1,020,300.08	6.79%	14,007,098.34	6,677,164.77	100.00%	478,734.04	7.17%	6,198,430.73
合计	15,027,398.42	100.00%	1,020,300.08	6.79%	14,007,098.34	6,677,164.77	100.00%	478,734.04	7.17%	6,198,430.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	14,051,055.08	702,552.75	5.00%
1 年以内小计	14,051,055.08	702,552.75	5.00%
1 至 2 年	596,139.39	59,613.94	10.00%
2 至 3 年	33,654.70	6,730.94	20.00%
3 至 4 年	86,123.19	43,061.60	50.00%
4 至 5 年	260,426.06	208,340.85	80.00%
合计	15,027,398.42	1,020,300.08	6.79%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 541,566.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税		
应收暂付款	833,941.16	2,718,490.39
押金及保证金	19,039.59	18,513.47
备用金	2,741,521.90	3,253,393.31
其他	11,432,895.77	686,767.60
合计	15,027,398.42	6,677,164.77

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安高新技术产业 开发区莲湖科技产 业管理办公室	拆迁补偿款	11,051,400.00	1 年以内	73.54%	552,570.00
杨小刚	备用金	767,215.00	1 年以内, 1-2 年	5.11%	59,111.40
中交第二公路局工 程有限公司	暂付款	507,420.72	1 年以内	3.38%	25,371.04
甘肃万泰省养干线 白银项目部	设备租赁款	246,300.00	4-5 年	1.64%	197,040.00
李伟	备用金	240,748.17	1 年以内, 1-2 年	1.60%	14,200.63
合计	--	12,813,083.89	--	85.27%	848,293.07

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

期末其他应收款中不存在应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

其他应收款期末余额较期初增加7,808,667.61元，增加比例为125.98%。主要是由于公司本期增加应收拆迁补偿款所致。

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,049,935.93	6,800.00	20,043,135.93	13,343,391.94		13,343,391.94
在产品	33,093,105.79	245,250.68	32,847,855.11	30,270,741.49		30,270,741.49

库存商品	26,698,235.40	1,390,800.00	25,307,435.40	25,149,673.09		25,149,673.09
建造合同形成的 已完工未结算资产	18,698,403.50		18,698,403.50			
合计	98,539,680.62	1,642,850.68	96,896,829.94	68,763,806.52		68,763,806.52

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		6,800.00				6,800.00
在产品		245,250.68				245,250.68
库存商品		1,390,800.00				1,390,800.00
合计		1,642,850.68				1,642,850.68

存货可变现净值的确定依据: 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	597,858,971.20
累计已确认毛利	75,580,573.84
已办理结算的金额	654,741,141.54
建造合同形成的已完工未结算资产	18,698,403.50

其他说明:

存货期末余额较期初增加28,133,023.42元, 增加比例为40.91%。主要是由于公司本期增加建造合同形成的已完工未结算资产所致。

## 7、划分为持有待售的资产

无。

**8、一年内到期的非流动资产**

无。

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额		779.50
短期银行理财产品	90,300,000.00	
结构性存款	55,000,000.00	
合计	145,300,000.00	779.50

其他说明：

期末其他流动资产余额较期初增加145,299,220.50元。主要是由于公司购买短期银行理财产品和增加结构性存款所致。

**10、可供出售金融资产**

无。

**11、持有至到期投资**

无。

**12、长期应收款**

无。

**13、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西安鼎达置 业有限公司	17,050,824.35			-141,247.57							16,909,576.78	
小计	17,050,824.35			-141,247.57							16,909,576.78	
合计	17,050,824.35			-141,247.57							16,909,576.78	

**14、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	3,314,603.18			3,314,603.18
2.本期增加金额	189,498.24			189,498.24
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	189,498.24			189,498.24
3.本期减少金额	1,731,000.00			1,731,000.00
(2) 其他转出	1,731,000.00			1,731,000.00
4.期末余额	1,773,101.42			1,773,101.42
1.期初余额	1,373,260.48			1,373,260.48
2.本期增加金额	188,393.40			188,393.40
(1) 计提或摊销	126,284.25			126,284.25
(2) 固定资产转入	62,109.15			62,109.15
3.本期减少金额	952,410.63			952,410.63
(2) 其他转出	952,410.63			952,410.63
4.期末余额	609,243.25			609,243.25
1.期末账面价值	1,163,858.17			1,163,858.17
2.期初账面价值	1,941,342.70			1,941,342.70

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

无。

其他说明

期末投资性房地产余额较期初减少777,484.53元，减少比例为40.05%，主要是由于公司将投资性房地产转回固定资产所致。

**15、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	102,192,709.09	22,353,680.85		7,934,345.71	2,471,489.87	134,952,225.52
2.本期增加金额	11,353,191.13	21,538.46		1,524,500.77	144,520.01	13,043,750.37
(1) 购置		19,589.74		1,524,500.77	144,520.01	1,688,610.52
(2) 在建工程转入	9,622,191.13	1,948.72				9,624,139.85
(4) 投资性房地 地产转入	1,731,000.00					1,731,000.00
3.本期减少金额	2,913,095.48	350,000.00		835,288.82	14,352.65	4,112,736.95
(1) 处置或报废	2,723,597.24	350,000.00		835,288.82	14,352.65	3,923,238.71
(2) 转入投资 性房地产	189,498.24					189,498.24
4.期末余额	110,632,804.74	22,025,219.31		8,623,557.66	2,601,657.23	143,883,238.94
1.期初余额	5,337,862.63	6,019,164.07		4,159,740.33	1,086,578.82	16,603,345.85
2.本期增加金额	5,974,204.42	2,310,487.74		1,335,823.79	353,667.28	9,974,183.23
(1) 计提	5,021,793.79	2,310,487.74		1,335,823.79	353,667.28	9,021,772.60
(2) 投资性房 地产转入	952,410.63					952,410.63
3.本期减少金额	1,331,138.20	204,348.86		793,524.38	13,635.02	2,342,646.46
(1) 处置或报废	1,269,029.05	204,348.86		793,524.38	13,635.02	2,280,537.31
(2) 转入投资 性房地产	62,109.15					62,109.15
4.期末余额	9,980,928.85	8,125,302.95		4,702,039.74	1,426,611.08	24,234,882.62
2.本期增加金额		1,588,478.69				1,588,478.69
(1) 计提		1,588,478.69				1,588,478.69
4.期末余额		1,588,478.69				1,588,478.69
1.期末账面价值	100,651,875.89	12,311,437.67		3,921,517.92	1,175,046.15	118,059,877.63
2.期初账面价值	96,854,846.46	16,334,516.78		3,774,605.38	1,384,911.05	118,348,879.67

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	74,023,633.75	房产证正在办理中

## 16、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总装基地及研发中心建设项目				735,726.87		735,726.87
合计				735,726.87		735,726.87

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
总装基地及研发中心建设项目	239,660,000.00	735,726.87	8,888,412.98	9,624,139.85			61.01%	84.00%				募股资金
合计	239,660,000.00	735,726.87	8,888,412.98	9,624,139.85			--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

## 17、工程物资

无。

**18、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	20,854.44	
合计	20,854.44	

**19、生产性生物资产**

无。

**20、油气资产** 适用  不适用**21、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	14,301,550.00			1,035,651.00	15,337,201.00
2.本期增加金额				119,980.64	119,980.64
(1) 购置				119,980.64	119,980.64
4.期末余额	14,301,550.00			1,155,631.64	15,457,181.64
1.期初余额	1,310,975.60			319,278.55	1,630,254.15
2.本期增加金额	286,031.04			102,470.12	388,501.16
(1) 计提	286,031.04			102,470.12	388,501.16
4.期末余额	1,597,006.64			421,748.67	2,018,755.31
1.期末账面价值	12,704,543.36			733,882.97	13,438,426.33
2.期初账面价值	12,990,574.40			716,372.45	13,706,946.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

无。

其他说明：

期末未发现无形资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

**22、开发支出**

无。

**23、商誉**

无。

**24、长期待摊费用**

无。

**25、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,657,327.73	3,040,501.85	14,395,407.36	2,700,831.05
长期股权投资确认损益	220,423.22	33,063.48		
应付职工薪酬	465,494.71	69,824.21		
合计	18,343,245.66	3,143,389.54	14,395,407.36	2,700,831.05

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期股权投资账面价值大于计税差异			5,733,283.07	859,992.46
长期股权投资确认损益			-79,175.65	-11,876.35
合计			5,654,107.42	848,116.11

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,143,389.54		2,700,831.05

递延所得税负债				848,116.11
---------	--	--	--	------------

**26、其他非流动资产**

无。

**27、短期借款**

无。

**28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无。

**29、衍生金融负债**

适用  不适用

**30、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,403,844.00	11,151,341.00
合计	6,403,844.00	11,151,341.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**31、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存货采购款	59,440,724.24	92,426,573.80
合计	59,440,724.24	92,426,573.80

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第二公路工程局有限责任公司	9,489,620.19	未到结算期
ACCESS 工程有限公司	2,226,537.82	未到结算期

MAGA 工程有限公司	2,213,056.43	未到结算期
合计	13,929,214.44	--

其他说明：

期末应付账款余额较期初减少32,985,849.56元，减少比例为35.69%，主要是由于公司前期开工的斯里兰卡工程项目工程量减少所致。

### 32、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,937,189.03	1,308,988.91
预收工程款	16,387,077.24	
合计	19,324,266.27	1,308,988.91

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	597,858,971.2
累计已确认毛利	75,580,573.84
减：预计损失	
已办理结算的金额	654,741,141.54
建造合同形成的已完工未结算项目	18,698,403.5

其他说明：

期末预收账款余额较期初增加18,015,277.36元，主要是由于公司斯里兰卡项目部收到《RDA/RNIP/PRP3/Phase-1/Package- 3/C9》和《RDA/RNIP/PRP3/Phase-1 (Lot2) /PackageC13》项目预收款所致。

### 33、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	1,427,728.39	23,547,488.43	20,647,479.85	4,327,736.97
二、离职后福利-设定提存计划	555.60	2,514,539.80	2,514,341.10	754.30
合计	1,428,283.99	26,062,028.23	23,161,820.95	4,328,491.27

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,427,728.39	21,127,326.88	18,692,813.01	3,862,242.26
2、职工福利费		472,610.47	472,610.47	
3、社会保险费		974,697.07	974,697.07	
其中：医疗保险费		867,826.04	867,826.04	
工伤保险费		61,607.30	61,607.30	
生育保险费		45,263.73	45,263.73	
4、住房公积金		459,765.00	459,765.00	
5、工会经费和职工教育经费		513,089.01	47,594.30	465,494.71
合计	1,427,728.39	23,547,488.43	20,647,479.85	4,327,736.97

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	487.41	2,331,786.63	2,331,658.44	615.60
2、失业保险费	68.19	182,753.17	182,682.66	138.70
合计	555.60	2,514,539.80	2,514,341.10	754.30

其他说明：

应付职工薪酬中无拖欠性质款项。

期末应付职工薪酬余额较期初增加2,900,207.28元，增加比例为203.06%，主要是由于公司按照年度考核计划及计划完成情况计提应付员工的年终奖和绩效工资所致。

**34、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	168,978.85	-2,533,979.54

营业税	6,005.51	56,397.85
企业所得税	6,509,655.43	11,282,516.99
个人所得税	133,694.14	250,946.85
城市维护建设税	12,232.58	3,947.85
利润汇出税	340,582.86	311,487.28
教育费附加	8,737.57	1,634.80
水利基金	4,849.56	1,175.40
印花税	6,983.49	
土地使用税		184,747.70
房产税	123,823.77	-41,796.97
其他	19,746.77	
合计	7,335,290.53	9,517,078.21

### 35、应付利息

无。

### 36、应付股利

无。

### 37、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运杂费	1,714,392.49	1,579,260.18
应付暂收款	31,614.00	261,412.02
未结算费用	41,672,907.18	44,664,011.40
其他	58,564.95	4,272.20
合计	43,477,478.62	46,508,955.80

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Domani	8,462,587.55	未到付款期

合计	8,462,587.55	--
----	--------------	----

**38、划分为持有待售的负债**

无。

**39、一年内到期的非流动负债**

无。

**40、其他流动负债**

无。

**41、长期借款**

无。

**42、应付债券**

无。

**43、长期应付款**

无。

**44、长期应付职工薪酬**

无。

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技术创新能力建设专项资金	400,000.00		400,000.00		
合计	400,000.00		400,000.00		--

**46、预计负债**

无。

**47、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,200.00	400,000.00	3,200.00	400,000.00	
合计	3,200.00	400,000.00	3,200.00	400,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术创新能力建设专项资金		400,000.00			400,000.00	与资产相关
陕西省知识产权局专利产业化资金	3,200.00		3,200.00			与收益相关
合计	3,200.00	400,000.00	3,200.00		400,000.00	--

**48、其他非流动负债**

无。

**49、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	211,734,000.00						211,734,000.00

**50、其他权益工具**

无。

**51、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	311,360,357.75			311,360,357.75
其他资本公积	1,480,000.00			1,480,000.00
合计	312,840,357.75			312,840,357.75

## 52、库存股

无。

## 53、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		144,710.95			144,710.95		144,710.95
外币财务报表折算差额		144,710.95			144,710.95		144,710.95
其他综合收益合计		144,710.95			144,710.95		144,710.95

## 54、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,165,748.35	375,652.55	790,095.80
合计		1,165,748.35	375,652.55	790,095.80

## 55、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,467,327.79	5,041,405.86		37,508,733.65
合计	32,467,327.79	5,041,405.86		37,508,733.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按2014年度公司实现净利润提取10%的法定盈余公积5,041,405.86元。

## 56、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	220,033,250.06	173,069,446.76
调整后期初未分配利润	220,033,250.06	173,069,446.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,414,058.55	63,945,003.67

减：提取法定盈余公积	5,041,405.86	6,394,500.37
应付普通股股利	21,173,400.00	10,586,700.00
期末未分配利润	244,232,502.75	220,033,250.06

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 57、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	323,189,947.88	249,038,982.71	524,123,169.83	432,306,666.28
其他业务	7,493,662.74	4,205,755.68	9,750,438.26	4,614,690.66
合计	330,683,610.62	253,244,738.39	533,873,608.09	436,921,356.94

## 58、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	26,567.94	23,277.66
城市维护建设税	554,243.99	538,862.48
教育费附加	398,762.01	385,151.29
合计	979,573.94	947,291.43

## 59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,056,576.19	555,524.83
职工薪酬	7,633,738.64	6,977,361.11
劳务费	2,571,959.78	2,643,238.92
网络费	215,076.06	141,148.83
运输费	2,070,362.51	1,787,589.97

广告费	302,452.83	322,242.13
市场宣传推广费	1,690,693.64	174,940.08
差旅费	2,207,745.94	1,653,223.59
业务招待费	1,400,562.07	1,083,728.71
折旧摊销	563,699.23	566,113.61
其他	254,837.80	350,295.10
合计	19,967,704.69	16,255,406.88

## 60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	788,066.17	791,024.20
职工薪酬	6,228,572.58	3,878,497.30
劳务费	1,165,942.29	500,209.17
网络费	88,980.81	185,553.76
运输费	240,428.22	156,379.66
中介机构费用	938,927.46	557,358.49
差旅费	451,750.91	290,261.83
业务招待费	643,557.56	308,339.82
折旧摊销	3,209,117.86	2,780,200.69
税金	2,283,766.56	1,480,058.59
研发费	8,221,545.35	6,949,451.13
其他	859,498.25	257,540.01
合计	25,120,154.02	18,134,874.65

其他说明：

本期管理费用较上期增加6,985,279.37元，增加比例为38.52%，主要原因系公司研发费、折旧和房产税以及职工薪酬增加所致。

## 61、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	15,475,905.98	15,637,858.43
汇兑损益	-8,239,125.03	-4,206,639.81

其他	549,024.85	688,692.49
合计	-23,166,006.16	-19,155,805.75

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	30,591.00	7,388,285.97
二、存货跌价损失	1,642,850.68	
七、固定资产减值损失	1,588,478.69	
合计	3,261,920.37	7,388,285.97

其他说明：

本期资产减值损失较上期减少4,126,365.60元，减少比例为55.85%，主要原因系应收款项减少导致计提坏账损失减少所致。

## 63、公允价值变动收益

无。

## 64、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-141,247.57	-79,175.65
理财产品收益	74,131.78	
合计	-67,115.79	-79,175.65

## 65、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	10,955,886.38	5,733,283.07	10,955,886.38
其中：固定资产处置利得	10,955,886.38	5,733,283.07	10,955,886.38
政府补助	1,374,800.00	1,097,750.79	1,374,800.00
其他	67,652.51	69,200.30	67,652.51
合计	12,398,338.89	6,900,234.16	12,398,338.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
西安市财政局西安市工业发展专项资金	120,000.00		与收益相关
西安市财政局 2013 年度中小企业国际市场开拓资金	25,000.00		与收益相关
西安高新区管委会扶持企业标准化和争创名牌产品	100,000.00		与收益相关
西安市财政局 2013 年度促进我省开放型经济突破发展有关"走出去"政策补助资金	300,900.00		与收益相关
西安市高新区管委会兑现落实 2013 年度高新区保增长系列	4,100.00		与收益相关
"西安市中小企业 20 强"荣誉称号	500,000.00		与收益相关
西安市高新区管委会促进企业发展知识产权暂行办法奖励资金	321,600.00		与收益相关
递延收益转入	3,200.00		与收益相关
中小企业市场开拓奖励资金		34,000.00	与收益相关
科技保险补贴		6,040.00	与收益相关
外向型经济发展(出口)扶持补贴		28,800.00	与收益相关
个税手续返还		56,610.79	与收益相关
2012 年外贸出口增长补贴		60,000.00	与收益相关
2013 年专利产业孵化专项资金补贴		100,000.00	与收益相关
鼓励企业出国参展补贴款		8,800.00	与收益相关
鼓励加大协作配套补贴款		12,000.00	与收益相关
专利发明产权补贴		51,500.00	与收益相关
统筹科技资源专项补贴		100,000.00	与收益相关
高新技术企业认定奖励		100,000.00	与收益相关
重点项目先进奖励		20,000.00	与收益相关
协调发展促进资金		520,000.00	与收益相关
合计	1,374,800.00	1,097,750.79	--

**66、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	782,133.77		782,133.77
其中：固定资产处置损失	782,133.77		782,133.77
其他	52,600.00		52,600.00
合计	834,733.77		834,733.77

**67、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,648,630.75	17,087,498.98
递延所得税费用	-1,290,674.60	-829,246.17
合计	12,357,956.15	16,258,252.81

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	62,772,014.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,415,802.21
调整以前期间所得税的影响	-21,702.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	236,894.74
分公司适用不用税率的影响	2,726,961.77
所得税费用	12,357,956.15

**68、其他综合收益**

详见附注第 53 项其他综合收益。

**69、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,475,071.24	4,747,403.68
营业外收入	1,379,252.11	1,166,951.09
保证金及定期存单解付	70,658,957.64	9,417,601.16
收到的往来款等	1,225,221.28	6,529,922.16
合计	78,738,502.27	21,861,878.09

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业及个人往来款	5,242,183.20	7,051,805.99
其他销售费用支出	11,770,266.82	8,718,225.23
其他管理费用支出	4,526,632.73	4,096,825.57
财务费用手续费	549,024.85	688,692.49
支付保证金及质押定期存单	30,232,527.34	12,338,109.51
合计	52,320,634.94	32,893,658.79

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	680,000.00	
合计	680,000.00	

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票定期存单的解付		9,217,543.15
募集资金利息	10,000,834.74	10,890,454.75
合计	10,000,834.74	20,107,997.90

## 70、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	50,414,058.55	63,945,003.67
加：资产减值准备	3,261,920.37	7,388,285.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,148,056.85	7,127,070.88
无形资产摊销	388,501.16	391,450.44
长期待摊费用摊销		2,022,328.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,173,752.61	-5,733,283.07
财务费用（收益以“-”号填列）	-18,239,959.77	-15,097,094.56
投资损失（收益以“-”号填列）	67,115.79	79,175.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-442,558.49	-1,677,362.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-848,116.11	848,116.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,775,874.10	-17,767,914.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,543,495.78	-60,775,718.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,240,754.88	20,213,087.11
其他	50,806,430.06	
经营活动产生的现金流量净额	85,908,562.60	963,145.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	379,328,390.41	451,081,432.91
减：现金的期初余额	451,081,432.91	464,546,334.05
现金及现金等价物净增加额	-71,753,042.50	-13,464,901.14

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	379,328,390.41	451,081,432.91
其中：库存现金	358,025.29	120,290.20
可随时用于支付的银行存款	378,970,365.12	450,961,142.71
三、期末现金及现金等价物余额	379,328,390.41	451,081,432.91

其他说明：

现金流量表中现金期末数为379,328,390.41元，资产负债表中货币资金期末数为411,998,907.94元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金32,670,517.53元。现金流量表中现金期初数为451,081,432.91元，资产负债表中货币资金期初数为533,768,284.70元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金82,686,851.79元。

**71、所有者权益变动表项目注释**

无。

**72、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,670,517.53	保证金及质押定期存款
固定资产	26,497,736.33	抵押向国家开发银行股份有限公司陕西省分行办理预付款保函
无形资产	12,704,543.36	抵押向国家开发银行股份有限公司陕西省分行申请 2,350 万美元授信
合计	71,872,797.22	--

**73、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	37,894.97	6.1190	231,879.32

欧元	10,000.00	7.4556	74,556.00
卢比	814,469,195.10	0.0475	38,687,286.77
卢比	1,207,689,522.81	0.0475	57,365,252.33
预付账款			
其中：卢比	1,368,045.00	0.0475	64,982.14
其他应收款			
其中：卢比	11,576,608.18	0.0475	549,888.89
应付账款			
其中：卢比	972,390,537.80	0.0475	46,188,550.55
预收账款			
其中：卢比	344,991,099.81	0.0475	16,387,077.24
应付职工薪酬			
其中：卢比	3,116,946.26	0.0475	148,054.95
应交税费			
其中：卢比	17,379,874.50	0.0475	825,544.04
其他应付款			
其中：卢比	1,105,620,942.84	0.0475	52,372,283.83

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

名称	记账本位币	选择依据
斯里兰卡项目部	斯里兰卡卢比	经营地通用货币

#### 74、套期

无。

#### 75、其他

无。

#### 八、合并范围的变更

不适用。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安鼎达置业有限公司	西安市高新区	西安市高新区	房地产	25.00%		权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	西安鼎达置业有限公司	西安鼎达置业有限公司
流动资产	80,411,855.52	64,695,760.06
非流动资产	57,151.50	43,733.34
资产合计	80,469,007.02	64,739,493.40
流动负债	12,830,699.91	536,196.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	12,830,699.91	536,196.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	67,638,307.11	68,203,297.40
按持股比例计算的净资产份额	16,909,576.78	17,050,824.35
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-564,990.29	-316,702.60
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-564,990.29	-316,702.60
本年度收到的来自联营企业的股利		

### 2、重要的共同经营

无。

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

### 4、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收款项等，金融负债包括应付票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2. 本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

##### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

1) 应收账款、应收票据本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2) 本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金、暂付款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

##### (2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(3) 市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要指外汇汇率风险。

本公司承受外汇汇率风险主要与美元、斯里兰卡卢比等有关，本公司的境外的斯里兰卡工程项目以卢比和美元进行日常交易和结算，因此汇率变动可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

## 十一、公允价值的披露

不适用。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无。

### 2、本企业的子公司情况

无。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕鼓集团	本公司主要股东
孙建西	本公司主要股东
李太杰	本公司主要股东孙建西配偶
黄铜生	本公司董事、副总经理
杨亚平	本公司董事、副总经理
秦志强	本公司董事、副总经理
王妍	本公司董事

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

#### (3) 关联租赁情况

无。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙建西	29,594,658.05	2012年07月24日		否
孙建西、李太杰	80,896,213.98	2014年05月27日		否

关联担保情况说明

孙建西女士与李太杰先生为公司与国家开发银行股份有限公司开立保函合同提供反担保，保函最大赔付金额为2,350万美元。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
孙建西	30,000,000.00	2014年11月03日	2014年11月06日	
李太杰	85,300,000.00	2014年11月03日	2014年11月06日	
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,013,380.96	1,896,056.65

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黄铜生	571.22	28.56	1,048.25	52.41
其他应收款	杨亚平	367.02	18.35	918.33	45.92
其他应收款	秦志强	11,381.83	569.09	11,545.24	577.26

其他应收款	王妍	10,000.00	500.00	11,619.00	580.95
合计		22,320.07	1,116.00	25,130.82	1,256.54

## (2) 应付项目

无。

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 公司2014年1月21日与斯里兰卡国家公路局签订合同编号为《RDA/RNIP/PRP3/Phase-1 (Lot2) /PackageC13》道路升级改造工程合同，合同总金额为5,769,515,770.64卢比，合同总工期为2年，工程尚未

开工。

(2) 截至2014年12月31日止公司已开具未到期保函金额人民币保函金额200,000.00元，美元保函金额19,758,378.57元，卢比保函金额74,350,000.00元。

(3) 2014年10月17日第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意公司使用额度不超过1.8亿元人民币的闲置自有资金购买低风险理财产品，期限为两年。在上述额度内，资金可以滚动使用。

(4) 2014年5月20日公司第三届董事会第二次会议审议通过公司与华融金融租赁股份有限公司（以下简称“华融租赁”）签署了《融资租赁合作协议》，租赁本金为人民币 1 亿元。公司在营销产品时，确认其客户拟采用融资租赁方式获取其产品后，向华融租赁推荐；华融租赁根据公司的推荐，按照承租人融资租赁申请上的选择和指定，从公司或承租人处购买承租人指定的产品并出租给承租人使用。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，公司客户通过与华融租赁签定融资租赁获取公司产品，公司为客户提供连带责任保证，保证金额为141万，保证期间为主合同履行期届满后两年。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,586,700.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,586,700.00

### 3、销售退回

无。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

无。

#### 2、债务重组

无。

#### 3、资产置换

无。

#### 4、年金计划

无。

#### 5、终止经营

无。

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

##### (2) 报告分部的财务信息

项目	工业产品类	海外工程类	分部间抵销	合计
主营业务收入	128,794,612.77	194,395,335.11		323,189,947.88
主营业务成本	74,978,244.85	174,060,737.86		249,038,982.71
利润总额	36,998,569.53	25,773,445.17		62,772,014.70
资产总额	844,558,078.42	116,066,221.56	-12,663,804.15	947,960,495.83
负债总额	37,452,388.47	115,921,510.61	-12,663,804.15	140,710,094.93

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2012年7月24日公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订2012年陕中银高新额度字008号《授信额度协议》。其授信种类为非融资类保函，金额为3个亿。针对此授信合同，股东孙建西和股东李太杰分别与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订了2012年陕中银高新额度质押字008-1、2012年陕中银高新额度质押字008-2号《最高额度质押合同》。2012年8月6日，股东孙建西将其持有的公司个人限售流通股 46,910,890 股质押给中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行，并于2012年8月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，2014年5月28日股东孙建西女士解除部分个人限售流通股20,910,890股股份，剩余 26,000,000 股股份继续质押给中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行，质押期限至孙建西女士办理解除质押登记手续之日止。

股东李太杰将其持有的本公司个人限售流通股 52,189,110 股质押给中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行，并于2012年8月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，2014年5月28日已办理解除证券质押登记。

(2) 2014年6月公司与国家开发银行股份有限公司陕西省分行签订编号为6110400262014601004、6110400262014601005、6110400262014601006、6110400262014601007《开立保函合同》，保函最大赔付金额为2,350万美元。公司以国有土地使用证书编号为西高科技国有(2009)第34188号92.56亩土地使用权提供反担保，公司以与斯里兰卡公路、港口与航运部公路发展局签订的RDA/RNIP/PRP3/PHASE-1/PACKAGE-3/C9、RDA/RNIP/PRP3/PHASE1(LOT2)/PACKAGE C13等两笔工程承包合同项下可获得的工程款提供反担保，股东孙建西女士与李太杰先生以夫妻共同财产及个人财产提供反担保。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,215,867.32	100.00%	13,405,698.28	9.91%	121,810,169.04	180,496,610.37	100.00%	13,916,673.32	7.71%	166,579,937.05
合计	135,215,867.32	100.00%	13,405,698.28	9.91%	121,810,169.04	180,496,610.37	100.00%	13,916,673.32	7.71%	166,579,937.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	81,813,820.24	4,090,691.01	5.00%
1 年以内小计	81,813,820.24	4,090,691.01	5.00%
1 至 2 年	40,996,441.90	4,099,644.19	10.00%
2 至 3 年	7,935,544.21	1,587,108.84	20.00%
3 至 4 年	1,556,628.00	778,314.00	50.00%
4 至 5 年	317,463.63	253,970.90	80.00%
5 年以上	2,595,969.34	2,595,969.34	100.00%
合计	135,215,867.32	13,405,698.28	9.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-510,975.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	年限	坏账准备
斯里兰卡国家公路局	57,365,252.33	42.42	1年以内，1-2年	3,888,762.26
渭南市华通路桥工程有限公司	4,818,000.00	3.56	1年以内，1-2年	478,795.00
乌拉特前旗万里通沥青物资有限责任公司	4,418,699.00	3.27	1年以内，1-2年，2-3年	877,797.90
中交第一公路工程局有限公司海外分公司	3,213,255.00	2.38	1年以内	160,662.75
江西中煤建设集团有限公司	1,803,300.00	1.33	1年以内	90,165.00
合计	71,618,506.33	52.96		5,496,182.91

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,027,398.42	100.00%	1,020,300.08	6.79%	14,007,098.34	6,677,164.77	100.00%	478,734.04	7.17%	6,198,430.73
合计	15,027,398.42	100.00%	1,020,300.08	6.79%	14,007,098.34	6,677,164.77	100.00%	478,734.04	7.17%	6,198,430.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	14,051,055.08	702,552.75	5.00%
1 年以内小计	14,051,055.08	702,552.75	5.00%
1 至 2 年	596,139.39	59,613.94	10.00%
2 至 3 年	33,654.70	6,730.94	20.00%
3 至 4 年	86,123.19	43,061.60	50.00%
4 至 5 年	260,426.06	208,340.85	80.00%
合计	15,027,398.42	1,020,300.08	6.79%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 541,566.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税		
应收暂付款	833,941.16	2,718,490.39
押金及保证金	19,039.59	18,513.47
备用金	2,741,521.90	3,253,393.31
其他	11,432,895.77	686,767.60
合计	15,027,398.42	6,677,164.77

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安高新技术产业开发区莲湖科技产业管理办公室	拆迁补偿款	11,051,400.00	1 年以内	73.54%	552,570.00
杨小刚	备用金	767,215.00	1 年以内，1-2 年	5.11%	59,111.40
中交第二公路局工程有限公司	暂付款	507,420.72	1 年以内	3.38%	25,371.04
甘肃万泰省养干线白银项目部	设备租赁款	246,300.00	4-5 年	1.64%	197,040.00
李伟	备用金	240,748.17	1 年以内，1-2 年	1.60%	14,200.63
合计	--	12,813,083.89	--	85.27%	848,293.07

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	16,909,576.78		16,909,576.78	17,050,824.35		17,050,824.35
合计	16,909,576.78		16,909,576.78	17,050,824.35		17,050,824.35

## (1) 对子公司投资

无。

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西安鼎达置 业有限公司	17,050,824.35			-141,247.57							16,909,576.78	
小计	17,050,824.35			-141,247.57							16,909,576.78	
合计	17,050,824.35			-141,247.57							16,909,576.78	

## (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	323,189,947.88	249,038,982.71	524,123,169.83	432,306,666.28
其他业务	7,493,662.74	4,205,755.68	9,750,438.26	4,614,690.66
合计	330,683,610.62	253,244,738.39	533,873,608.09	436,921,356.94

其他说明：

本期营业收入同比下降203,189,997.47元，下降比例为38.06%，营业成本同比下降182,676,618.55元，下降比例为42.04%，主要原因系前期开工的斯里兰卡工程项目工程量确认额同比减少所致。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-141,247.57	-79,175.65
理财产品收益	74,131.78	
合计	-67,115.79	-79,175.65

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,173,752.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,374,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,052.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,131.78	
减：所得税影响额	1,745,660.54	
合计	9,892,076.36	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.40%	0.2381	0.2381

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17%	0.1914	0.1914
-------------------------	-------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用。

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	553,296,870.40	533,768,284.70	411,998,907.94
应收票据	1,544,500.00	8,812,686.31	3,108,663.63
应收账款	59,431,089.24	166,579,937.05	121,810,169.04
预付款项	65,958,687.64	2,058,997.12	2,102,844.05
其他应收款	4,763,386.45	6,198,430.73	14,007,098.34
存货	50,995,892.01	68,763,806.52	96,896,829.94
其他流动资产		779.50	145,300,000.00
流动资产合计	735,990,425.74	786,182,921.93	795,224,512.94
非流动资产：			
长期股权投资		17,050,824.35	16,909,576.78
投资性房地产	1,219,410.96	1,941,342.70	1,163,858.17
固定资产	58,063,882.54	118,348,879.67	118,059,877.63
在建工程	53,396,900.28	735,726.87	

固定资产清理			20,854.44
无形资产	14,098,397.29	13,706,946.85	13,438,426.33
长期待摊费用	2,022,328.18		
递延所得税资产	1,023,468.77	2,700,831.05	3,143,389.54
非流动资产合计	129,824,388.02	154,484,551.49	152,735,982.89
资产总计	865,814,813.76	940,667,473.42	947,960,495.83
流动负债：			
应付票据	13,316,743.75	11,151,341.00	6,403,844.00
应付账款	12,029,195.34	92,426,573.80	59,440,724.24
预收款项	110,549,543.61	1,308,988.91	19,324,266.27
应付职工薪酬	1,121,139.59	1,428,283.99	4,328,491.27
应交税费	-666,032.05	9,517,078.21	7,335,290.53
其他应付款	5,544,391.59	46,508,955.80	43,477,478.62
流动负债合计	141,894,981.83	162,341,221.71	140,310,094.93
非流动负债：			
专项应付款	400,000.00	400,000.00	
递延收益	3,200.00	3,200.00	400,000.00
递延所得税负债		848,116.11	
非流动负债合计	403,200.00	1,251,316.11	400,000.00
负债合计	142,298,181.83	163,592,537.82	140,710,094.93
所有者权益：			
股本	211,734,000.00	211,734,000.00	211,734,000.00
资本公积	312,840,357.75	312,840,357.75	312,840,357.75
其他综合收益			144,710.95
专项储备			790,095.80
盈余公积	26,072,827.42	32,467,327.79	37,508,733.65
未分配利润	173,069,446.76	220,033,250.06	244,232,502.75
归属于母公司所有者权益合计	723,516,631.93	777,074,935.60	807,250,400.90
所有者权益合计	723,516,631.93	777,074,935.60	807,250,400.90
负债和所有者权益总计	865,814,813.76	940,667,473.42	947,960,495.83

## 5、其他

无。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。

西安达刚路面机械股份有限公司  
法定代表人：孙建西  
二〇一五年三月三十日